

## **Beszámoló az 2008. évi gazdálkodásról**

### **I. Bevételek:**

#### **A. Intézményi működési bevételek:**

##### *1. Intézmények egyéb saját bevétele:*

Eredeti előirányzat:	92.804 e/Ft
Módosított előirányzat:	92.804 e/Ft
Teljesítés:	86.675 e/Ft
Eredeti előirányzathoz viszonyítva 93,4% a teljesítés.	

##### *2. ÁFA bevételek:*

Eredeti előirányzat:	1.484 e/Ft
Módosított előirányzat:	1.489 e/Ft
Teljesítés:	1.462 e/Ft.

##### *3. Kamatbevételek:*

Eredeti előirányzat:	1.100 e/Ft
Módosított előirányzat:	1.100 e/Ft
Teljesítés:	1.424 e/Ft.

##### *Összegezve az intézményi működési bevételeket:*

Eredeti előirányzat:	95.388 e/Ft
Módosított előirányzat:	95.393 e/Ft
Teljesítés:	89.561 e/Ft, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 93,9%-os teljesítést jelent.

#### ***-Az intézményi ellátási, térítési díj:***

Intézményünk fő bevételi forrása az intézményi térítési díj, melynek mértéke 2008-ban havi 50.100 Ft. Ez bevételi elmaradást eredményezett, mivel a költségvetés saját bevételeinek tervezésekor (2007. november) 55.000 Ft-tal kalkuláltunk. A gondnokok nagy része pontosan fizet, de van, aki kéthavonta küldi meg a szükséges gondozási díjat, egyösszegben. A térítési díj emelés következtében nőtt azoknak a száma, akik csak részben tudják azt megfizetni. Külön gondot okozott, hogy 2007. december végén a Erfo Kht felmondta lakóink fejlesztő-felkészítő foglalkoztatását, így azok jövedelme csökkent, ezért csak kevesebb térítési díjat tudtak fizetni.

#### **A fizetéssel elmaradó gondnokokat felszólítottuk, hogy rendezzék tartozásukat.**

##### ***- Alkalmazottak térítése:***

A módosított előirányzathoz képest 94,7 %-ban teljesült, ebből a teljesítésből 6.660 e/Ft az étkezési hozzájárulás. Az élelmezési norma 2007. február 1-jétől 425 /Ft/fő/nap. Intézményünkben egységes élelmezési norma van.

***-Áru- és készletértékesítés ellenértéke esetében a*** teljesítés 144e/Ft, ebből többletbevételeink keletkezett, 58 e/Ft. A többletbevétel oka az, hogy az elfekvő készleteket értékesítettük.

***-Szolgáltatások ellenértékénél*** a teljesítés 430 e/Ft, az elmaradás oka, hogy a külső étkezők száma csökkent.

-**Továbbszámlázott szolgáltatások legjelentősebb része** a lakók által fizetett gyógyszerterítés, megfizetik az alaplistán kívüli gyógyszereket, terápiás önrész formájában. Ennek előirányzata 2.057 e/Ft volt, a teljesítése 2.253 e/Ft, ami 9,5%-kal haladta meg a tervet.

-**Egyéb sajátos bevételek** teljesítése 1.186 e/Ft, mert papíripari bémunkából több bevételünk származott az idén.

-**A lakók, dolgozók, biztosító kártérítéséből, megtérítéséből** 237 e/Ft volt a teljesítés, ennek nagyrészt a lakók kártérítéséből származó bevételek tették ki.

-**Bérleti és lízingdíj bevételeink** 100%-ban teljesültek.

3. Kiszámlázott termékek és szolgáltatásból ÁFA bevétel:

Áfa-bevételeink 98 %-ban teljesültek.

4. Kamatbevételek:

Kamatbevételeink 29,45 %-ban túlteljesültek, mert a kamatláb magasabb volt a tervezettnél és a pénzeszközeink állománya is több volt év közben, mint tavaly.

**B. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek:**

Az intézmény 1 db nullára írt fűnyíró traktorját értékesítette összesen 30 e/Ft-ért, ebből a felhalmozási bevételre 25 e/Ft, az intézményi működési bevételre 5 e/Ft lett könyvelve. Az előirányzatosítás saját hatáskörben megtörtént a megfelelő kiadási előirányzatra is. **A gép állományból történő kivezetése megtörtént. Az értékesítés indoka, hogy a fűnyíró traktor további fenntartása már nem lett volna gazdaságos.**

**C. Átvett pénzeszközök:**

Ebben az évben nem volt.

**D. Támogatásértékű működési bevétel:**

2008-ban nem volt.

**E. A felügyeleti szervi támogatás alakulása (összes):**

Eredeti előirányzat:

247.833 e/Ft

Módosított előirányzat:

280.159 e/Ft

Teljesítés:

280.130 e/Ft

**Felhalmozási célú intézményi kiadások támogatása:**

Eredeti előirányzat: 5.500 e/Ft

Módosított előirányzat: 5.711 e/Ft

Teljesítés : 5.682 e/Ft

**A felhalmozási célú kiadások támogatása egyrészt lakáskölcsönök támogatása, (ennek továbbutalása megtörtént a lakásalap számlára), másrészt céljelleggel támogatott felújítások 5.500 e/Ft értékben.**

Bevételi nemek aránya az összbevételhez viszonyítva :

	<u>2001</u>	<u>2002</u>	<u>2003</u>	<u>2004</u>	<u>2005</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2008</u>
<b>Intézmény finanszírozása</b>	60%	65 %	67%	69%	76%	71%	71%	73%
<b>Saját bevételek</b>	35%	32%	22%	21%	23,7%	22 %	24%	24%
<b>Átvett pénzeszköz, kiegészítés, egyéb</b>	5%	3%	11%	10%	0,3%	7%	5%	3%

## **F. Támogatási kölcsön:**

Eredeti előirányzat 160 e/Ft, a módosított előirányzat 160 e/Ft, a teljesítés 127 e/Ft, ez a dolgozók által visszafizetett lakáskölcsönt tartalmazza. Dolgozónik általában korábban fizetik vissza a lakáskölcsönüket, ezért továbbra is átmeneti segítségnek tekinthető. Az érdeklődés csekély. Ez az összeg 5-6 dolgozó törlesztését tartalmazza.

## **II. Pénzmaradvány jóváhagyása, felhasználása**

Az intézményt megillető 2007. évi pénzmaradványt 18.095 e/Ft-ban hagyták jóvá.

A 18.095 e/Ft-ból:

- személyi juttatásokra:	4.943 e/Ft
- munkaadókat terhelő járulékokra:	1.582 e/Ft
- dologi kiadásokra:	8.297 e/Ft
- intézményi beruházásra:	2.833 e/Ft
- lakáskölcsön nyújtására:	440 e/Ft

összegben került sor, saját hatáskörben.

### **Pénzmaradvány felhasználás:**

Befizetési kötelezettség:	64 e/Ft
Előző évi kötelezettségek/szállító/:	4.398 e/Ft
Személyi juttatások:	5.261 e/Ft
Járulékok:	1.401 e/Ft
Dologi kiadások:	839 e/Ft
Lakáskölcsön:	200 e/Ft
Összesen:	12.163 e/Ft

A bevételek kismértékben adta a pénzmaradvány igénybevétele (12.163 e/Ft), ami 3,2 %-a az összes költségvetési bevételnek. A pénzmaradvány igénybevétele az intézményi feladatellátáshoz viszonylag kis mértékben járult hozzá az év folyamán, ellentétben a tavalyi évvel.

2009. évi befizetési kötelezettségünk 29 e/Ft, ami a céljellel támogatott felújítások maradványa.

**Kötelezettséggel terhelt pénzmaradványunk** összege 32.303 e/Ft. Ennek megoszlása: személyi juttatás és járulékaik 15.662 e/Ft, egyéb 16.641 e/Ft

## **III. Kiadások:**

Eredeti kiadási előirányzat:	343.381 e/Ft
Módosított előirányzat:	393.832 e/Ft
Teljesítés:	349.703 e/Ft

Teljesítés: - az eredeti előirányzathoz viszonyítva: 101,84%  
- a módosított előirányzathoz viszonyítva: 88,79%

A 88,79%-os teljesítést követő, észszerű takarékosági követelmények betartásával értük el.

Kiadási előirányzat változás összesen:	50.451 e/Ft.
Ebből: - felülegyeleti szervi előirányzat-változás:	32.326 e/Ft.
- intézményi hatáskörben előirányzat-változás:	18.125 e/Ft.

Módosítások kiadási jogcímenként:

	Felü.-i szerv:	Saját hatáskör:	Összesen:	%-os telj.
Személyi juttatások:	22.976 e/Ft	4.943 e/Ft	27.919 e/Ft	55 %
Munkaadókat terh. Jár.:	5.377 e/Ft	1.582 e/Ft	6.959 e/Ft	14 %
Dologi kiadások:	3.762 e/Ft	8.297 e/Ft	12.059 e/Ft	24 %
Beruházások:	-	2.863 e/Ft	2.863 e/Ft	6 %
Felújítások:	-	-	-	-
Kölcsön nyújtás:	211 e/Ft	440 e/Ft	651 e/Ft	1 %

Ellátottak pénzbeni juttatása	-	-	-	
Összesen:	32.326 e/Ft	18.125 e/Ft	50.451 e/Ft	100 %

### **A fő kiadásnemek megoszlása az összes kiadáshoz viszonyítva:**

Az adatok alapján jól látszik, hogy a személyi kiadások aránya egyre jobban növekszik a dologi kiadások rovására. A kiadások döntő többsége a működéshez kapcsolódik, a beruházás és felújítás aránya csekély.

Kiadásnem	2008	2007	2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000
<b>Személyi juttatások</b>	53,10%	53,6 %	51,6%	49,6%	51,5%	47%	41 %	37%	40%
<b>Munkaadókat terh. Járulékok</b>	16,60%	17,18 %	15,9%	16,6%	18,0%	16%	15%	15%	16%
<b>Dologi kiadások</b>	27,60%	26,42 %	29,4%	28,5%	29,3%	30%	33%	38%	35%
<b>Ellátottak juttatásai</b>	0,70%	0,77 %	2%	0,5%	0,5%	1%	1%	1%	1%
<b>Beruházás</b>	0,34%	2 %	1%	4,%	0,3%	4%	4%	4%	8%
<b>Felújítás</b>	1,60%		-	0,7%	0,3%	1%	5%	5%	-
<b>Kölcsönnyújtás</b>	0,06%	0,03%	0,1%	0,1%	0,1%	1%	1%	-	-

### **A. Működési kiadások:**

#### **1. Munkaerő és bérgazdálkodás:**

Intézetünkben az engedélyezett létszám 2008. XII.31-én: 104 fő.

Záró létszám: 100 fő.

Intézmény üzemeltetéshez kapcsolódó létszám: 41 fő.

Szakmai tevékenységet ellátók létszáma: 59 fő.

Üres álláshely intézetünkben nincs.

Munkaerőmozgásra vonatkozó elemzés:

Belépők száma: 11 fő

Kilépők száma: 8 fő

Belépők:

- a szakdolgozó: 5 fő

- működtetéssel kapcsolatos belépők: 3 fő

Fluktuáció indoklása a kilépők vonatkozásában:

- Eltávozott dolgozók többsége nyugdíjba vonult, a többiek munkahelyet változtattak .

#### **Kreditpont alapú továbbképzés:**

8 fő „Az ápolószemélyzet betegmozgatással és fertőzéssel járó kockázatainak megelőzése” című 5 pontértékű szakmai tanácskozáson vett részt.

1 fő „IV. Tereptanári Szakmai Nap” 5 pontértékű szakmai tanácskozáson vett részt.

„Az integrált munkaerő-piaci foglalkoztatás németországi modellje értelmi akadályozottak és pszichiátriai betegséggel élők ellátását végzők részére” című 18 pontértékű tanulmányúton vett részt.

15Fő „ A kiegészi szindróma megelőzése a szociális szolgáltatást végző szakembereknél” című 40 pontértékű tanfolyamon vett részt.

#### **Szakképzés:**

1 fő a Bács -Kiskun megyei Önkormányzat Vári Szabó István Szakközépiskolája, Szakiskolája és Kollégiuma, Kiskunhalas; Szociális gondozó és ápoló II. éves tanulója.

1 fő a Bács -Kiskun megyei Önkormányzat Vári Szabó István Szakközépiskolája, Szakiskolája és Kollégiuma, Kiskunhalas; Okj-s Ápoló szakképzés I. éves tanulója.

*Szakmai tevékenységet ellátók létszáma:* 59 fő

*Szakképzettségi arány:* 95%

### Átlagkeresetek, átlagjövedelmek alakulása (Ft/hó/fő)

Megnevezés	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Rendszeres szem. jutt. alapján	42.597	60.206	67.215	72.114	102.784	101.066	109.425	114.579	121.209	116.580
Rendszeres + nem rendszeres	51.531	82.700	78.545	78.352	119.735	129.594	129.829	151.238	153.740	151.310

	<b>Átlagbér</b>	<b>Index 2008/2007</b>
vezetők	240 e Ft	102,6%
szakdolgozók	146 e Ft	99,3%
int. üzemeltetők	131 e Ft	97,8%
<b>Intézményi</b>	<b>140 e Ft</b>	<b>99,3%</b>

Bérfejlesztésre az idén nem volt lehetőségünk, csupán a soros előrelépők bére emelkedett. A felügyeleti szerv az előirányzatot biztosította. Az átlagbérek a vezetőket kivéve 2007. évihez képest csökkentek, nyugdíjba vonult dolgozók helyére alacsonyabb bérű új munkatársakat vettünk fel.

A **személyi kiadások** közül rendszeres személyi juttatások teljesítése 2008-ban 96,44 %, a nem rendszeres személyi juttatások teljesítése 88,26%, legnagyobb mértékben az egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatások előirányzatát (pl.: műszakpótlék, éjszakai pótlék, 15 e/Ft és 20e/Ft egyszeri juttatás a dolgozóknak) kellett megemelni.

**Jutalomként** 2.877 e/Ft-ot fizettünk ki , ez a rendszeres személyi juttatások 2 %-a.

**Szociális jellegű juttatásként** iskolakezdési támogatást adtunk 250e/Ft értékben.

Az **étkezési hozzájárulás** teljesítése 6.660 e/Ft volt.

**Egyéb költségtérítés** és hozzájárulás címén 2.141 e/Ft-ot fizettünk, ennek nagy része adómentes vásárlási utalvány volt.

**Állományba nem tartozók részére** 4.231 e/Ft-ot fizettünk ki, ennek nagy részét kapták a munkarehabilitációban részt vevő ellátottak, a maradék 250 e/Ft-ot egy megbízási szerződéssel foglalkoztatott neurológus kapta.

**Munkaadókat terhelő járulékok** teljesítése 95,25 %. Jelentősen csökkent a táppénz hozzájárulás mértéke.

### 2. Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások

A 2008. évi dologi kiadásaink és egyéb folyó kiadások:

Eredeti előirányzat:	105.295 e/Ft
Módosított előirányzat:	117.354 e/Ft
Teljesítés:	96.490 e/Ft

Teljesítés:

- az eredeti előirányzathoz viszonyítva:	91.64 %
- a módosított előirányzathoz viszonyítva:	82,22 %

## 1. Egy férőhelyre jutó dologi kiadás:

<u>2001</u>	<u>2002</u>	<u>2003</u>	<u>2004</u>	<u>2005</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2008</u>	<u>(2008/2001)</u>
390 e/Ft	415 e/Ft	456 e/Ft	513e/Ft	577 e/Ft	673 e/Ft	583 e/Ft	694e/Ft	177,94%

Az indexek 5 év távlatában az infláció hatását tükrözik. Az 1 férőhelyre jutó kiadás növekedett 2007-hez képest.

### a. Energiafelhasználás:

- Villamos energia:

Eredeti előirányzat: 4.725 e/Ft

Teljesítés: 4.361 e/Ft

A tervezésnél a 2007. évi fogyasztási adatokból és a 2008. évi várható árakból indultunk ki, ezért terveztünk a fenti összeggel. A szigorú takarékoság eredményeként a felhasználás az előirányzaton belül maradt.

Gázenergia:

Eredeti előirányzat: 12.310 e/Ft

Módosított előirányzat: 16.545 e/Ft

Teljesítés: 10.928 e/Ft

A féléves felhasználási adatok alapján a teljesítés az időarányosat meghaladta, ezért az előirányzatot megemeltük. Az év második felében és az év végén elsősorban a kedvező időjárásnak köszönhetően az egész éves felhasználás az előirányzaton belül maradt.

- Hajtó- és kenőanyag beszerzés:

Eredeti előirányzat: 800 e/Ft

Módosított előirányzat: 975 e/Ft

Teljesítés: 975 e/Ft

Az eredeti előirányzathoz képest év folyamán a tervhez képest az üzemanyag árak jelentősen megemelkedtek.

- Közüzemi díjak (víz- és csatornadíjak):

Eredeti előirányzat: 1.860e/Ft

Módosított előirányzat: 1.860 e/Ft

Teljesítés: 1.726 e/Ft

A szigorú takarékoság eredményeként a felhasználás az előirányzaton belül maradt.

### Élelmezés

Eredeti előirányzat: 30.472 e/Ft

Módosított előirányzat: 30.472 e/Ft

Teljesítés: 26.461 e/Ft

Teljesítés 86,83%

Kapacitás kihasználtság: **56%**, lakóknak kiszolgált összes adagszám: 150.639, a vendégek és alkalmazottak részére értékesített adagok száma: 33.304 adag.

Összesen: 183.943 adag, csaknem 8 ezer adaggal kevesebb, mint tavaly. A csökkenést főleg a vendégétkezők és a dolgozók számának változása okozta

Átlagosan napi 171 főt élelmeztünk (lakók, alkalmazottak, vendégek), amely 4 %-kal kevesebb a tavalyinál.

A lakók esetében 50.223 élelmezési nap /366 nap = 137 főt élelmeztünk naponta, ez 7 fővel kevesebb a tavalyinál.

Intézetünkben **egységes nyersanyagnormát** alkalmazunk, ami 2007. február 1-jétől 425 Ft/nap.

Az élelmezési anyagfelhasználás 2008-ban 100,83% 2007-ben 98,30 %; 2006-ban 96,94%; 2005-ben 96,02 %.

## **Megállapítható, hogy a konyha kapacitáskihasználtsága továbbra is évről-évre csökken.**

b. *A szakmai tevékenységgel összefüggő kiadások:*

\* **Gyógyszer:**

Eredeti előirányzat:	12.000 e/Ft
Módosított előirányzat:	12.000 e/Ft
Teljesítés:	9.752 e/Ft

**Egy napra jutó gyógyszerkiadás:** 2008-ban 9.752 e/Ft /366=26.645 Ft.

**Egy gondozási napra jutó gyógyszerkiadás:** 2008-ban 191, 46 Ft.

**-alaplistás gyógyszerfelhasználás egy gondozási napra:** (9.752 e/Ft-2.253 e/Ft):

50.935=147,22 Ft . Ez mintegy 4 Ft-tal több a tavalyinál. A lakók általi finanszírozás 23,1%.

### **Gyógyszerfelhasználás:**

Növekvő tendenciát mutat 2006-hoz képest, 2006-ban éves szinten **9.140 e/Ft** volt.

2007. évben **9.737 e/Ft** volt a felhasználás, 2008-ban **11.118 e/Ft**.

Munkánkat ebben az évben is a költséghatékonyság jegyében végeztük.

A rendelkező jogszabályoknak eleget tettünk azzal, hogy az azonos hatóanyag tartalmú készítmények közül az alacsonyabb térítésűvel látjuk el a lakókat. Az intézeti szakorvosok a lehetőségekhez mérten törekednek a legolcsóbb generikumok beállítására - a szakmai protokoll ajánlásainak figyelembe vételével. Néhány alkalommal viszont a beteg nem az elvárt módon reagál a készítményre, vagy nem várt mellékhatások jelentkeznek. Ezekben az esetekben nyilatkozat aláírását követően a lakók az eredeti terápiában részesülnek, s a nem alaplistás gyógyszereket ők is térítik meg. A terápiák a revíziós kontrollok során jelentősen módosultak, általában csökkentették az adagolást, ritkán növelték, vagy teljes gyógyszerelváltás történt.

A kiskunhalasi Aranymérleg Patika a szerződésben foglaltak alapján biztosítja az Intézmény gyógyszerellátását, szerződés szerint ki is szállítja a gyógyszereket.

Az összes közgyógyigazolvány( 32 db) időben visszaérkezett, meghosszabbítva, az eddig megszokott, egy évtől eltérően mindenkinek két évre.

A holisztikus gyógyítás során személyre szabottan, minden esetben külön kerül mérlegelésre, ki milyen készítményt kapjon, szükséges-e gyógyszeres kezelés vagy ez kiváltható a többlet figyelemmel, beszélgetéssel, pszichoterápiával. Az ápoló személyzet munkája mellett a mentálhigiénés szakemberek közreműködése is hozzájárult a kevesebb gyógyszerfelhasználáshoz.

Influenza járvány, tömeges, lázzal, hasmenéssel járó, vírusos eredetű megbetegedés ebben az évben nem fordult elő, ez is csökkenti a kiadásokat. Ez a szakszerű ápolásnak, gondozásnak is köszönhető.

Az egyéni szükségleteket figyelembe véve ebben az évben háromszor rendeltünk csak inkontinencia termékeket, az évi négy alkalom helyett. Áprilisban 25 főnek Seni- (2 fő közgyógyra), 12 főnek Tena(3 fő közgyógyra) termékeket. Júliusban 29 főnek Seni- (3fő közgyógyra), 13 főnek Tena- (4 fő közgyógyra) terméket. Decemberben 24 főnek Seni- (3 fő közgyógyra), 16 főnek Tena (4 fő közgyógyra) terméket.

Az adományként kapott, de árral bevételezett gyógyszereket, termékeket minden esetben készenléti készletre kell kiadni. Az ellátottak részére ezek névre szólóan nem adhatóak ki, mert a névre szóló kiadás esetén az adományként kapott készítmény kifizetendő összegként jelenik meg a havi elszámolás során.

Viszont a káros szenvedélybetegségek, ezek társbetegségei, az alapbetegségek szövődményei, az egészségtelen életmód, a lakók átlag életkorának növekedése -mind a gyógyszer felhasználást növelik.

Az egy lakóra jutó készletállomány 2005-ben 790 e/Ft: 161 fő=4.906 Ft, ez 2006-ban 867 e/Ft/152 fő=5.704 Ft volt, 2007-ben 1.347 e/Ft/142fő=9.486 Ft, 2008-ban 1.293 e/Ft/139fő=9.302 Ft.

**Szellemi tevékenység :** Szakmai tevékenységhez igénybevett szolgáltatás 4 fő orvosi szolgáltatás, és 1 fő üzemegészségügyi szolgáltatást terveztük. Ugyancsak itt mutatjuk ki a belső ellenőr díjazását. 2004. július 1-jétől pszichológust is alkalmazunk (összesen 7 fő).

Eredeti előirányzat: 10.140 e/Ft

Módosított előirányzat: 10.140e/Ft

Teljesítés: 9.495 e/Ft

A teljesítés 7 %-kal marad el a tervezettől.

**Vásárolt közszolgáltatás: 1.880 e/Ft-ot** fizettünk ki, ennek egy részét autópálya matricára, jelentősebb összeget zakótisztításra és egyéb feladatokra költöttünk.

**Szakmai anyagok beszerzésére** 900 e/Ft-ot terveztünk, a teljesítés 837 e/Ft. Elsősorban fecskendőt, TENA-betétet, PVC-lepedőt, szájmascot, antidecubitus matracot vásároltunk. Legnagyobb volumenű a nadrágpelenka beszerzése volt.

**Kisértékű tárgyi eszköz, szellemi termék** beszerzésére 400 e/Ft-ot terveztünk, a teljesítés 629 e/Ft. Monitorokat, nyomtatókat, pendrájvokat valamint kisebb értékű szoftvereket (win xp, Nod32 szoftver) vettünk. A vírusirtó szoftver vásárlásánál kihasználtuk a szociális intézményeknek nyújtandó kedvezményeket.

**Bérleti és lízingdíjakra** 494 e/Ft-ot fizettünk ki az Oépssoft és a Dolber programokra.

**Karbantartási kiadásokra** 1.390 e/Ft-ot fizettünk ki. Ebből az **ingatlanok karbantartására**, javítására (mosdók-nyílászárók cseréje, javítása) 365 e/Ft-ot, a **különböző gépek karbantartására**, javítására (főleg szárítógép, tűzjelző, mosógépek, kazánok, fénymásoló, hűtőláda) 922 e/Ft-ot költöttünk.

**Gépkocsi javításra** 103 e/Ft-ot költöttünk el.

Igyekszünk a karbantartásokat saját kivitelezésben elvégezni.

**Egyéb dologi kiadások:** rehabilitációs hozzájárulásra, biztosításra 1.398 e/Ft-ot fizettünk ki, a munkáltató által fizetett SZJA értéke 61 e/Ft volt.

**Támogatásértékű kiadásunk** 64 e/Ft volt (befizetési kötelezettség).

**Mosoda :** 2006-ban 44.100 kg ruhát mostak ki, ez 2007-re 46.390 kg-ra növekedett annak ellenére, hogy a lakólétszám csökkent. 2008-ban 48.375 kg ruhát mostak ki, ami 4%-al több az előző évinél. Ehhez mosóporból 1092 kg-ot, trisóból 110 kg-ot, hypóból 720 litert, öblítóből 226 litert használtak. A növekedés indoka, hogy nőtt az inkontinens lakók száma. A varrodában 3.768 db ruhát javítottak meg.

#### B. Felhalmozási célú kölcsön:

Felhalmozási célra adtunk át 217 e/Ft-ot. Eredeti előirányzat nem volt, a módosított előirányzat 651 e/Ft. 2008-ban pályázó nem volt a lakáskölcsön iránt (az OTP-nél tapasztalható nehézkes ügyintézés miatt). Egy tavalyi nyertes pályázó vett fel lakáskölcsönt.

#### C. Felújítási kiadások

Saját bevétellel fedezett felújítás ebben az évben nem volt.

#### Céljelleggel támogatott felújítás:

Eredeti előirányzat:	5.500e/Ft
Módosított előirányzat:	5.500 e/Ft
Teljesítés:	5.471 e/Ft

**A céljelleggel támogatott felújításokhoz két feladat tartozott 2008-ban. A műszaki épület kopolitüvegezés cseréje és a raktárépület felújítása határidőben elkészültek, az előirányzatot megközelítő kiadással. 29 e/Ft befizetési kötelezettség származott. Műszaki paraméterek megfelelőek, az aktiválás megtörtént.**



## D. Beruházási kiadások

### Intézményi beruházások feladatsorosan 2008-ban (e/Ft-ban, ÁFÁ-val)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat			Teljesítés
		Felügyeleti pótelőirányzat	Pénzmaradvány, többletbevétel	Összesen	
<b>Épület, építmény beszerzése, létesítése</b>	<b>4.867</b>		<b>2.133</b>	<b>7.000</b>	396
Napkollektor kiépítése és járulékos munkái műszaki épület tetején	4.867		1.733	6.600	
Kutak létesítése			400	400	396
<b>Gép, berendezés beszerzése</b>			<b>730</b>	<b>730</b>	377
Irodagép beszerzés			730	730	377
<b>Összesen</b>	<b>4.867</b>		<b>2.863</b>	<b>7.730</b>	773

Az intézmény szennyvízszikkasztójának monitorozásához kiépítettünk két darab mintavételi kutat, amelyek határidőre elkészültek, az üzemelési vízjogi engedélyt a hatóság kiadta. Irodagép beszerzés beruházás keretében vásároltunk egy fénymásoló berendezést, mert a régebbi gépet üzemeltetni és javítani nem volt gazdaságos és ezért selejtezésre került. A beruházások aktiválása megtörtént. A műszaki paraméterek megfelelőek.

A "Napkollektor kiépítése és járulékos munkái műszaki épület tetején" elnevezésű beruházáshoz a pályázati anyag elkészült, azt határidőre beadtuk. A pályázat azonban első körben nem kapott kedvező elbírálást. Folyamatban van újolagos beadása, az intézet érvényes működési engedélyének megérkezését követően.

### E. Szociális otthoni férőhelyek kihasználtsága számszerűsítve 2008-ban (150 férőhely engedélyezett)

Optimális gondozási napok száma: 54.900 nap

Ténylegesen gondozási napok száma. 50.935 nap

Kapacitás-kihasználtság: 92,77 % (139,16 fő)

### F. Szociális otthonok személyi és tárgyi feltételeinek változása:

Tekintve, hogy intézményünk 2008. december 31-ig rendelkezett határozott idejű működési engedéllyel, szükséges volt (és sikerült) a személyi és tárgyi feltételek jogszabályban meghatározott mértékét erre a határidőre biztosítanunk.

### **G. A mérleg főösszeg csökkenésének indoklása:**

2008. évi beruházásaink, felújításaink nem fedezték az értékcsökkenési leírás miatti csökkenést. Jelentősen nőtt a pénzeszközök állománya is, elsősorban a költségvetési pénzeszközöké (15.343 e/Ft-al). A költségvetési tartalékok állománya 21.172 e/Ft-al növekedett.

### **H. Letéti számla összegének csökkenése:**

Az év folyamán 311 e/Ft-al csökkentek, elsősorban kirándulás, kulturális célok (pl. színházlátogatás) miatt. Jelentős volt a lakók pénzeszközökének bevonása (saját ruha, cipő vétele, tisztálkodási szerek beszerzése), ugyanis intézményünk csak a Házirendben leírt mennyiséget tudja biztosítani a költségvetési megszorítások miatt.

A **betétkönyvek** állománya nem változott, 537 e/Ft maradt.

### **I. Szállítóállomány alakulása:**

A **szállítókkal** szembeni tartozásaink 3.601 e/Ft. Ennek oka, hogy közbeszerzési eljárást kellett lefolytatni, aminek eredményeképpen az élelmiszerekre és gyógyszerekre a fizetési határidő 1 hónap. Tartozásunk legnagyobb részét az élelmiszer- és gyógyszerbeszerzés teszi ki. **Minden szállítói tartozás a következő évi költségvetést terheli.** Igyekeztünk olyan szállítókat kiválasztani amelyek hosszabb fizetési határidőt adtak.

### **J. Ellátottak pénzbeni juttatásai:**

Eredeti előirányzatként 3.000 e/Ft, a módosított előirányzat 3.000 e/Ft A teljesítés 2.753 e/Ft. 36 fő munkarehabilitációs foglalkoztatásban (6 fő 6 órás, 6 fő 5 órás, 24 fő 4 órás), 40 fő pedig szocioterápiás foglalkoztatásban dolgozik. Ők 1.000-12.000 Ft között kapnak. Költőpénzt 4 főnek kellett juttatnunk. Az ERFO Kht. 2007. december 31.-ével felbontotta a szerződést, most ezek a lakók (7-8 fő) szocioterápiás foglalkoztatásban vesznek részt, 12.000 Ft havi jövedelemmel rendelkeznek, amely jóval kevesebb a tavalyi 30.000-31.000 Ft-nál.

### **K. Közbeszerzés:**

Intézményünk a közbeszerzési tervben levő feladatokat folyamatosan hajtotta végre ebben az évben is. **Élelmiszer közbeszerzésünk** hirdetmény közzétételével indult és eredményes volt. A szállítókkal a szerződéseket ebben az évben is megkötöttük. **Gyógyszer közbeszerzésünk** is lezajlott, a szerződéskötés megtörtént. A terveinkben szereplő többi beszerzésre nem kellett kiírni pályázatot, mert nem érték el a közbeszerzési értékhatárt 2008-ban.

### **L. Pályázat útján nyert pénzek:**

A fenntartó által benyújtott ESZA pályázaton intézményünk a dologi kiadások pótlására 10 millió Ft-ot nyert, az elszámolás folyamatban van.

### **M. Közvetett támogatás:**

2008. évben térítési díj elengedés és egyéb közvetett támogatás nem volt.

### **N. FEUVE és belső ellenőrzési rendszer:**

Intézményünkben a **FEUVE** a bevezetése után folyamatosan működik. A vezetők kockázatelemzés alapján elkészítették az éves ellenőrzési ütemtervüket, amelyet az intézményvezető jóváhagyott ebben az évben is. Az ellenőrzésekről írásbeli dokumentum készült, amit az ellenőrzött személy is aláír. Javaslatot is tettek az esetleges hiányosságok kijavítására. Negyedévente a vezetők beszámolnak az intézményvezetőnek az általuk végzett ellenőrzésekről. Kockázatnyilvántartást a szabályzatnak megfelelően kezeljük. A szabálytalanságokról nyilvántartást vezetünk. **A FEUVE rendszerbe a többi részt is bevontuk (mosoda, élelmezés).**

A **belső ellenőrzést** egy megbízási szerződéssel foglalkoztatott nyugdíjas egyéni vállalkozó látja el. Az ellenőrzéseket munkaterv alapján végzi, előtte kockázatelemzést végez. A jelentéseket átadja az intézményvezetőnek és ha szükséges, akkor az intézkedik súlyosabb szabálytalanság esetén. A belső ellenőr jelentési kötelezettségének időben eleget tett a felügyeleti szerv felé.

A belső ellenőrzés a többszörösen módosított 193/2003 (XI.26.) Kormányrendelet előírásait betartva, az éves ellenőrzési terv alapján végezte munkáját.

A rutin feladatokon felül, különös figyelmet kapott intézményünknel az informatikai terület teljes körű vizsgálata. A vizsgálat a kockázatelemzés eredményeként első helyre került ellenőrzés részletes programját úgy alakította, hogy a témán belül is prioritást élvezzenek azok pontok, amelyek felületes kezelése, a gazdasági események eredményeire közvetlenül is befolyással bírnak. A téma aktualitása arra készítette az intézmény vezetőjét, hogy a belső szakemberek mellé, egy független külső szakértővel megerősített, ún. Bizottsági vizsgálat formájában készüljön jelentés az informatikai tenni-valókról. A vezetés egy objektív képet kapott a valós helyzetről.

Az elkészült vizsgálati jelentés és az intézkedési terv nagy lépés volt az informatikai terület kockázatminimalizálásában.

Az átfogó vizsgálatokon felül az intézmény működését befolyásoló területeket vizsgáltuk, így az üzemi konyha, a mosoda, a kiszolgáló egység, és ezekhez a feladatokhoz kapcsolódó adminisztráció.

A munkaügyi nyilvántartások, a pénzügyi és számviteli adminisztráció, valamint az előirányzatok és ún. költségvetési támogatások igénylésének szabályszerűségét vizsgálta a belső ellenőr.

Munkaköréből adódó feladatoként folyamatosan figyelemmel kísérte a FEUVE rendszer működését, a belső kontrollkörnyezet biztosítását.

Jelentős előrelépés az ellenőrzési munka teljeskörűségének biztosításában a FEUVE rendszer minőségi javulása. Minden munkaterületen előre elkészített tervek alapján, az ellenőrzések elvégzését követő dokumentáció tanúsítja a rendszeres ellenőrzés megtörténtét. A számonkérés a vezetői értekezleten negyedéves rendszeres beszámoltatással valósul meg.

## **O. HACCP rendszer:**

A rendszer bevezetésre került intézményünkben mind az ételmezési részlegnél, mind az osztályokon. A rendszer működtetése folyamatos, a dokumentumok kitöltése szabályos. A rendszer koordinálásával megbízott munkatárs dokumentáltan rendszeresen ellenőriz. **A takarítás dokumentálását a többi részlegre is bevezettük 2008-ban és azt folyamatosan ellenőrizzük.**

## **P. 2008. évi takarékosági intézkedések:**

Intézményünk a 2008. évi költségvetési rendelet végrehajtása során a 133-2/2008. iktató számon Intézkedési tervet készített. Ebben az intézkedési tervben részletesen kidolgoztuk a tervezett kiadáscsökkentéseket, és várható bevételnövelő intézkedéseket.

Kiadás csökkentés: Személyi juttatásoknál a nem kötelező juttatásokat teljes összegben nem tudtuk biztosítani, ezt munkaértekezlet keretében közöltük a dolgozókkal.

A.) Gondozási részleg

### **GONDOZÁSI RÉSZLEG**

#### **EGÉSZSÉGÜGYI CSOPORT**

Az ápolás-gondozás során ösztönöztük munkatársainkat az ésszerű, költséghatékony eszközfelhasználásra, a körültekintő gondolkodásmód megteremtésére.

A járóbeteg – szakellátás alkalmával több alkalommal a térségben működő betegszállítók szolgáltatásait vettük igénybe.

Továbbra is ösztönözzük ellátottaink saját ruházatának használatát.

B./Gazdasági-műszaki részleg:

1. A növényzet locsolását csak a legszükségesebb alkalmakkor végezzük.
2. Ellenőrizzük, hogy a villanyégők és a fénycsövek ne működjenek feleslegesen, a légkondicionáló berendezéseket az éttermekben csak extrém meleg időben kapcsoljuk be.

3. Lakóinknak csak 1 db szappant, 1 tubus fogkrémet, 100 ml sampont, 1 tekercs vécépapírt adunk ki (ennyit utalványozunk), az ezen felüli mennyiséget saját maguknak kell megvenniük.

4. A kastély külső festését elhalasztottuk, ez továbbra is halasztható feladat.

5. A nem szükséges folyóiratokat lemondtuk, illetve amely újságra szükség van, azok esetében is a példányszámot csökkentettük. A Közlönyök ingyenes online hozzáférését kihasználjuk.

6. Karbantartásainkat továbbra is elsősorban saját kivitelezésben végeztük, csak a speciális, illetve garanciális javításokhoz vettünk igénybe külső vállalkozót.

7. Védőruhát az intézkedési terv életbe lépése óta csak a legszükségesebbet vásároltunk, a védőruha igényeket lehetőség szerint a használt ruha raktárból elégítettük ki.

8. A varroda kiemelt feladata lett a még javítható ruhák használhatóvá tétele, a saját kivitelezésben elkészíthető textíliákhoz csak alapanyagot vettünk.

9. A szoftverbeszerzéseinket minimalizáltuk, csak operációs rendszert, illetve vírusirtó programot vettünk. Kihhasználjuk az ingyenes alternatívákat, amennyiben ez lehetséges.

10. A lakók készpénzállományát továbbra is bevonjuk saját szükségleteik kielégítésére.

11. Az alkalmazott technológiának leginkább megfelelő, költséghatékony mosószert és textílóblítót próbamosás alapján kiválasztottuk és a továbbiakban ezt használjuk.

### C./ Mentálhigiénés részleg:

Az egészségnevelés keretében továbbra is ismeretterjesztő előadásokat tartunk a káros szenvedélyek okozta ártalmakról. Lakógyűlés alkalmával felhívjuk az ellátottak figyelmét a takarékosági tervben foglaltakra, valamint a egészségnevelő és tematikus csoportok alkalmával többször foglalkozunk takarékosági kérdésekkel (pl. ha nem szükséges, a lámpákat oltsák le, fűtés ideje alatt az ajtókat csukják be, stb.). A munkatársak figyelmét ebben az évben is folyamatosan felhívjuk a takarékoságra (pl. gazdaságos papír és anyaghasználatra a dokumentációs munka és foglalkoztatások során, védőruhák fokozott védelme). A lakók kreatív foglalkoztatására felhasználtuk a papíripari bér munka során keletkezett selejtpapírt. A lakók nyári üdülését a „Tartalmas Élet” Alapítvány finanszírozta, kirándulásait saját pénzből fizették.

### Bevétel növelő intézkedések

Kiemelten fontos, ezért folyamatosan figyelemmel kísértük a gondozási díj és gyógyszerterítési díj hátralékok behajtását.

### **R. A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy**

E feladatra intézményünk a gazdasági-számviteli vezetőt bízta meg, aki mérlegképes könyvelő és főiskolai végzettségű. Regisztrációs száma: 158268, vállalkozói szakterületen. Mérlegképes végzettséggel bír államháztartási területen is. Kötelező továbbképzésen részt vett.

### **S. Környezetre káros és veszélyes anyagok:**

Ijekciós tű 41 kg keletkezett, záró-és nyitókészlet nem volt. Állati eredetű ételhulladék: nyitókészlet 310 kg, zárókészlet 20 kg, keletkezett 3.120 kg. Használt sütőzsiradék: nyitó-és zárókészlet nem volt.

### **T. Környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközök:**

Intézményünkben a környezet védelmét szolgálja az idén üzembehelyezett 2 db talajvízfigyelő kút, amely az intézmény szikkasztómezőjén elszikkasztott szennyvíz talajvízre gyakorolt terhelését figyeli. Bruttó értéke: 396e/ Ft, az elszámolt értékcsökkenés 4 e/Ft, a nettó érték 392 e/Ft.

Tompa, 2009. március 3.

---

Polyákovics Zoltán  
gazdasági-számviteli vezető

---

Krizsánné Kmetovics Ilona  
intézményvezető