

**Szöveges, elemző értékelés a 2008. év I. félévi**  
**számszaki beszámolóhoz**

**I. Intézményi működési bevételek:**

**1. Intézményi működési bevételek:**

Eredeti előirányzat: 95.388 e/Ft

Módosított elői.: 95.388 e/Ft

Időarányosan a működési bevételek 44,8 %-ban, 42.699 e/Ft-ban teljesültek.

- **Egyéb saját bevételek:** 44,8 %-ban
- **ÁFA bevétel:** 44,1 %-ban
- **Kamatbevétel:** 43,2 %-ban teljesültek.

- **Bevételi forrásonkénti értékelés:**

**Ellátási díjak** 43,9 %-ban teljesültek. A térítési díj 2008. március 1-jén 50.100 Ft-ra emelkedett. A gondnokok nagy része pontosan fizet, de van olyan, aki kéthavonta küldi meg a szükséges gondozási díjat, egyösszegben. A nem fizető gondnokokat felszólítottuk. A teljesítés azért alacsony, mert a 2008. évi költségvetés előkészítésekor (2007. november-december) 55.000 Ft-os gondozási díjjal számoltunk, azonban a Közgyűlés csak 50.100 Ft-os térítési díjat hagyott jóvá és ez jelentős bevételkiesést okoz.

**Áru és készletértékesítés összege** 12 e/Ft volt, a második félévben várhatóan nagyobb lesz a teljesítés, mert akkor lesz a selejtezés, illetve bontási anyagból való értékesítés.

**Szolgáltatások ellenértékeként** 172 e/Ft bevételünk volt (több külső étkező lemondta a szolgáltatást, a vendégélelmezési napok száma lényegesen alacsonyabb a tavalyinál).

**Egyéb sajátos bevételként** 642 e/Ft folyt be a bankszámlára, amely a Halas Irodaszergyártó Kft-nél végzett bér munka ellenértéke, a tervezettnél több munka volt az I. félévben.

Intézetünkben 2002. november 1-jétől **meg kell téríteni az alaplistán kívüli gyógyszereket**. Ennek bevétele 1.069 e/Ft volt, ami 52 %-os teljesítést mutat. A lakók, illetve a gondnokok rendszeresen fizetnek.

**Bérbe adott helyiség** bérleti díját az infláció mértékét követve minden évben emeljük. A teljesítés 50 %. A szerződés szerinti összeget az infláció mértékével megemeltük.

**Alkalmazottak térítése** 5.790 e/Ft volt, amiben az étkezési hozzájárulás 3.374 e/Ft. Az élelmezési norma 425 Ft/fő/nap. Intézményünkben egységes élelmezési norma van. 2008-ban nem emeltünk nyersanyagnormát. A közbeszerzés eredményeként kötött áron tudtunk vásárolni. További normaemelés nem lehetséges a takarékosági intézkedések miatt.

**A betegek, dolgozók kártérítéséből, megtérítéséből** 184 e/Ft volt a teljesítés, ennek egy részét a kártérítésből származó bevételek tették ki.

## **2. Működési célú pénzeszköz átvétel nem volt.**

3. **Felhalmozási és tőkejellegű bevétel** nem volt..

## **4. Támogatási kölcsön:**

Eredeti előirányzat 160 e/Ft, a módosított előirányzat 160 e/Ft, a teljesítés 53 e/Ft, ez a dolgozók által visszafizetett lakáskölcsönt tartalmazza.

## **II. A felügyeleti szervi támogatás alakulása:**

Eredeti előirányzat:	247.833 e/Ft
Módosított előirányzat:	260.219 e/Ft
Teljesítés:	138.082 e/Ft
Időarányos teljesítés:	53 %

## **Felhalmozási célú intézményi kiadások támogatása:**

Eredeti előirányzat:	5.500 e/Ft.
Módosított előirányzat:	5.711 e/Ft
Teljesítés:	211 e/Ft volt.

## **III. 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 beruházás:	2.833 e/Ft
- lakáskölcsön nyújtása: saját hatáskörben.	440 e/Ft

### **Pénzmaradvány felhasználás:**

Befizetési kötelezettség:	64 e/Ft
Előző évi kötelezettségek/szállító/:	4.398 e/Ft
Személyi juttatások:	706 e/Ft
Járulékok:	618 e/Ft
Dologi kiadások:	839 e/Ft
Lakáskölcsön:	200 e/Ft
Összesen:	6.825 e/Ft

Az összes költségvetési bevételen belül 73,55 %-ot tesz ki a felügyeleti szervi támogatás. **A saját bevételek aránya 22,8 %**, amely évek óta csökkenő, illetve stagnáló tendenciát mutat (42.816 e/Ft). A bevételek kis részét adta a **pénzmaradvány igénybevétele (6.825 e/Ft)**. A pénzmaradvány igénybevétele az intézményi feladatellátáshoz kisebb mértékben járult hozzá, mint 2007-ben.

## **IV. Az intézményi kiadások alakulása kiemelt tételenként**

A 2008. évi gazdálkodáshoz rendelkezésre álló

Eredeti előirányzat:	343.381 e/Ft
Módosított előirányzat VI. 30-án	373.862 e/Ft
Teljesítés:	162.335 e/Ft

Teljesítés - az eredeti előirányzathoz viszonyítva:	47,28 %
- a módosított előirányzathoz viszonyítva:	43,42 %-os

## **Fő kiadás nemek %-os arányai az összes kiadáson belül, a teljesítést figyelembe véve:**

- Személyi kiadások: 54 %
- Járulékok: 17 %
- Ellátottak juttatásai: 0,8 %
- Dologi kiadások: 28 %
- Beruházások: -
- Felhalmozási célú pénzeszk. tám. Ért. Műk. kiad.: 0,2 %.

A működési kiadások aránya: 99,87 % az összes költségvetési kiadásokon belül.

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

Intézetünkben az engedélyezett létszám:	104 fő
Betöltött férőhelyek száma:	101 fő

**Munkaerómozgás** : 6 fő belépő, kilépő nem volt.

Üres álláshely 2008. június 30 – án nem volt.

### **Bérfejlesztés:**

Bérfejlesztésre csupán a soros előrelépők vonatkozásában volt lehetőségünk. A dolgozók a 13. havi bérüket havi bontásban megkapták. Bérfeszültséget okoz, hogy az intézményüzemeltetők egy része semmilyen pótlékban nem részesül. A felügyeleti szerv az előirányzatot biztosította. Az átlagbérek növekedtek 2007. évihez képest a vezetőknél, azonban a szakdolgozóknál és az intézmény üzemeltetőknél kisebb mértékben csökkent (ebben a félévben nem fizettünk kreditpontot teljesítő dolgozónak sem jutalmat).

### **Átlagbérek:**

Intézményi átlag:	141.400 Ft/fő
Intézményüzemeltetők:	98.300 Ft/fő
Szaktervezők:	123.900 Ft/fő
Vezetők:	247.300 Ft/fő

A személyi kiadások közül rendszeres személyi juttatások teljesítése 46,79 %, a nem rendszeres személyi juttatások teljesítése 44,84 %. Legnagyobb mértékben az egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatásokat és a betegszabadság előirányzatát kellett megemlíteni a számos, rövidebb idejű táppénzes állomány miatt – pénzmaradványból. Kifizetésre fog kerülni 3 dolgozónk számára jubileumi jutalom.

### **Szakképzettségi arány:**

92,6%

### **Szakképzés:**

1 fő a Bács-Kiskun Megyei Önkormányzat Garbai Sándor Szakképző Iskolája és Kollégiuma Egészségügyi és Szociális Tagozata, Kiskunhalas; Szociális gondozó és ápoló 1. éves tanulója volt.

### **Továbbképzés:**

- 8 fő 5 pontértékű szakmai tanácskozás,
- 1 fő 18 pontértékű tanulmányút,
- 5 pontértékű szakmai tanácskozás.

## **2. Dologi kiadások:**

Eredeti előirányzat:	105.295 e/Ft
Módosított előir.::	113.592 e/Ft
Teljesítés:	46.089 e/Ft

Teljesítés az eredeti előirányzathoz viszonyítva: 43,77 %, a módosított előirányzathoz viszonyítva: 40,57%, ami alacsonyabb az időarányos teljesítésnél. Nagy szerepet játszott az eredeti, tavalyinál magasabb előirányzat és a pénzmaradvány a dologi kiadásoknál a feszültségek oldásában.

- **Villamos energia:** Várhatóan az előirányzaton belül fog alakulni az év végére a fokozott takarékoság hatására.

Eredeti előirányzat:	4.725 e/Ft
Módosított előirányzat:	4.725 e/Ft
Teljesítés:	2.171 e/Ft, 46 % éves szinten.

- **Gázenergia:** A gázenergia felhasználásunk az átlagosnak mondható téli időjárás miatt a szokásosnak megfelelően alakult, a kiadásaink az árak emelkedésének hatására növekedtek. A II. félévben várhatóan kisebb fűtési igény jelentkezik, így az előirányzat év végére tartható lesz. Felkészültünk a jelentősebb áremelésre is.

Eredeti előirányzat:	12.310 e/Ft
Módosított előirányzat:	14.310 e/Ft
Teljesítés:	6.744 e/Ft.

- **Hajtó - és kenőanyagok:** a tavaly értékesített gépkocsik miatt a felhasználás csökkent.

Eredeti előirányzat:	800 e/Ft
Módosított előirányzat:	800 e/Ft
Teljesítés:	330 e/Ft, 41 %.

- **Közüzemi díj - vízdíj:**

Eredeti előirányzat:	1.860 e/Ft
Módosított előirányzat:	1.860 e/Ft
Teljesítés:	838 e/Ft az időarányos teljesítés 45 %-os mértéket mutat június 30-ig.

- **Szakmai anyagok beszerzése:**

Eredeti előirányzat:	900 e/Ft volt
Módosított előirányzat:	900 e/Ft
Teljesítés:	405 e/Ft

A teljesítés 45 %-ot mutat a módosított előirányzathoz képest. Nadrágpelenkákából kellett jelentősebb készletet beszereznünk. Ezen kívül vizsgálókesztyűt, mellkas elektródát, pvc-lepedőt, EKG-papírt vásároltunk nagyobb mennyiségben. A következő félévben az egyszer használatos nadrágpelenkák közül a legalacsonyabb árfekvésűt fogjuk rendelni.

### **-Kisértékű tárgyi eszköz, szellemi termék:**

A módosított előirányzat 400 e/Ft, a teljesítés 120 e/Ft. Elsősorban számítástechnikai eszközöket (vírusirtókat, pendrájv), ügyvitel technikai gépeket (telefon) valamint ipari varrógépet vásároltunk. Szoftver beszerzésnél kihasználtuk a szociális intézményeknek nyújtott kedvezményeket.

### **- Élelmezés:**

A dologi kiadásunk 27 %-a élelembeszerzés. Az eredeti előirányzathoz viszonyítva a teljesítés 40,89 %-os. A közbeszerzés eredményeként viszonylag olcsón tudtuk beszerezni az árukat, így jelentős megtakarítást értünk el. A konyhaüzem ténylegesen 12.645 e/Ft-ot használt fel, a megtakarításuk 635 e/Ft.

**Kapacitáskihasználtság:**  $91.928 \text{ adag} / 163.800 \text{ adag} = 56,12 \%$ , ami 3 %-kal kevesebb, mint a 2007. év azonos időszakában.

**Élelmezési napok száma:** 25.110 nap az ellátottak vonatkozásában, ami 1.336 nappal kevesebb a tavalyinál; a vendég élelmezési napok száma 190. Az alkalmazottak élelmezési napjainak száma: 5.947, ami kevesebb, mint tavaly.

Átlagosan az ellátottak vonatkozásában 138 főt élelmeztünk, a tavalyi 146 fővel szemben az első félévben, ami 6 %-os csökkenést mutat.

### **Élelmezési napok alakulása 2007-2008. I. félévben**

	<b>2007</b>	<b>2008</b>
Alkalmazott	6208	5.947
Vendég	329	190
Lakó	26.446	25.110

Az élelmezési napok száma minden vonatkozásban csökkent 2008. 1. felében a tavalyi év azonos időszakához viszonyítva.

Intézetünkben egységes **nyersanyag normát** alkalmazunk, 2008. január 1-jétől 425 Ft. 2008. június 30-ig a norma nem változott.

### **- Gyógyszer:**

Eredeti előirányzat: 12.000 e/Ft

Módosított előirányzat: 12.000 e/Ft

Teljesítés: 4.416 e/Ft

A teljesítés 36,8 %-os.

Egy gondozási napra jutó gyógyszer kiadás: 173,13 Ft/fő, ez mintegy 7 Ft/fő-vel több a 2007 év azonos időszakánál.

### **Gyógyszerfelhasználás:**

**Munkánkat ebben a félévben is mindvégig a költséghatékonyság jegyében végeztük.**

Ebben segítséget nyújtottak az Oepsoft SZ2000 programjában kieszközölt jelentős változtatások (gyógyszersávok vizuális megjelenítése, közgyógyellátás igénybe vételéhez szükséges háziorvosi igazolás automatikus kitöltése, stb. ).

A terápiák a revíziós kontrollok során többször módosultak, általában csökkentették az adagolást, ritkán növelték vagy teljes gyógyszerváltás történt. A laboreredmények függvényében egyes vaskészítmények, koleszterin-, és triglicerid szint csökkentők leállításra kerültek.

Az osteoporozis gyógyszerek rendelése során is az alacsonyabb térítésű készítmények kerülnek felírásra.

A kiskunhalasi Aranymérleg Patika biztosítja az intézmény gyógyszerellátását, szerződés szerint ki is szállítja a gyógyszereket.

A holisztikus gyógyítás során személyre szabottan, minden esetben egyénileg kerül mérlegelésre, ki milyen készítményt kapjon, szükséges-e gyógyszeres kezelés, vagy ez kiváltható a többlet figyelemmel, beszélgetéssel, pszichoterápiával. Az ápoló személyzet munkája mellett a mentalhigiénés szakemberek közreműködése is hozzájárult a kevesebb gyógyszerfelhasználáshoz. Influenza járvány, tömeges, lázzal-hasmenéssel járó, vírusos eredetű megbetegedés nem fordult elő. Ez a szakszerű ápolásnak, gondozásnak is köszönhető.

Az incontinencia termékek rendelése során- szem előtt tartva a költséghatékonyságot- 25 főnek Seni (2 főnek közgyógyra) és 12 főnek rendeltünk Tena terméket( 3 főnek közgyógyra).

Március 11-én előke és cinkes kenőcs (100ml) került adományként bevételezésre. Június 25-én, ugyancsak adományként 200 doboz Panadol 12x tbl-t kapott az intézmény.

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

### **-Karbantartási kiadások:**

Eredeti előirányzat	1.800 e/Ft
Módosított előirányzat:	4.858 e/Ft
Teljesítés:	570 e/Ft

A kiadások nagy részére elsősorban gépek, berendezések (hűtőszekrények, kazánok, konyhai és mosodai gépek, fénymásolók) karbantartásához használtuk fel. Az ingatlan karbantartások jelentősebb részét a II. félévre tervezzük, melyek nagy részét igyekszünk saját erőből megoldani.

**-Befizetési kötelezettségünk** 64 e/Ft, melyet teljesítettünk.

**-Mosoda:** az első félévben 23.365 kg ruhát mostak ki, ami 2 %-kal több a tavalyi mennyiségnél, az általános betegállapot romlás miatt, ehhez mosóporból 540 kg-ot, trisóból 65 kg-ot, hypóból 240 litert, öblítőszerből 102 litert használtak fel. A **varrodában** ebben a félévben 2.087 db ruhát javítottak.

### **V. Felújítási kiadások:**

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

**A Műszaki épület kopolit üvegezésének részleges felújítása a tervezett feladat.** Eddig pénzügyi teljesítés nem történt. Az árajánlatok bekérése, illetve a szerződéskötés a kivitelezővel megtörtént, a kivitelezés június végén még folyik. E feladat várhatóan 2008. júliusában fog realizálódni.

**A raktárépület felújítása** teljes mértékben a II. félévben fog megvalósulni.

**Ebben a félévben intézményi saját bevétellel fedezett felújítás nincs.**

### **VI. Felhalmozási célú kiadások :**

Eredeti előirányzatunk 4.867 e/Ft volt, amelyet időközben saját hatáskörben 3.273 e/Ft-al (pénzmaradvány), valamint felügyeleti szervi hatáskörben 211 e/Ft-tal módosítottunk (Lakásalap számla).

**Felhalmozási célú kölcsön** módosított előirányzata 651 e/Ft, a teljesítése 208 e/Ft ami a dolgozóknak adott lakásépítési kölcsön kiadási oldala. 1 főnek folyósítottunk kölcsönt.

**Intézményi beruházások feladatsorosan 2008. I.félévben (e/Ft-ban, ÁFA-val)**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat			Teljesítés
		Felügyeleti pótelőirányzat	Pénzmaradvány	Összesen	
<b>Épület, építmény beszerzése, létesítése</b>	<b>4.867</b>		<b>2.133</b>	<b>7.000</b>	
Napkollektor kiépítése és járulékos munkái műszaki épület tetején	4.867		1.733	6.600	
Kutak létesítése			400	400	
<b>Gép, berendezés beszerzése</b>			<b>700</b>	<b>700</b>	
Irodagép beszerzés			700	700	
<b>Összesen</b>	<b>4.867</b>		<b>2.833</b>	<b>7.700</b>	

A tervezett napkollektor kiépítést célzó beruházás forrásainak kiegészítésére a KEOP pályázat előkészítése folyik, a pályázat benyújtása július hónap végére várható. Az engedélyokirat és a kivitelező kiválasztása csak a sikeres pályázat és a finanszírozási szerződés megkötése után lehetséges.

A szennyvízszikkasztó rendszerünk talajvíz szennyezését monitoring rendszerben megfigyelő kutak kiépítése a félév során elkészült, a vízminta vizsgálatok és a működési vízjogi engedély beszerzése folyamatban van. Pénzügyi teljesítés július hónapban várható.

Az irodagép beszerzés beruházást szeptember hónapban tervezzük lefolytatni.

**Céljelleggel támogatott beruházásunk ebben a félévben nincs.**

**VII. Ellátottak pénzbeli juttatása:**

Eredeti előirányzatként 3.000 e/Ft, a módosított előirányzat 3.000 e/Ft A teljesítés 1.535 e/Ft. 20 fő munka rehabilitációs foglalkoztatásban (3 fő 6 órás, 5 fő 5 órás, 12 fő 4 órás), 45-50 fő pedig szocioterápiás foglalkoztatásban dolgozik. A keresetük 8.000-12.000 Ft/fő/hó. Költőpénzt várhatóan 4 főnek kell juttatnunk. 2008. június 2-től felvételre került –pályáztatás alapján- 2 fő segítő és 1 fő koordinátor. A 2. félévben újabb 20 főre szeretnénk megkérni a szociális foglalkoztatási engedélyt, majd ezután pótigényünket benyújtani az állami támogatásra.

**VIII. Munkaadókat terhelő járulékok:**

A módosított előirányzathoz képest a teljesítés 46,94 %, többletkiadást fognak okozni a kötelezően kifizetendő jubileumi jutalmak járulékai.

## **IX. Normatív állami hozzájárulás:**

A 2008. évre 142 betegre terveztünk 51.972 gondozási napot, ebből június 30-ig 25.506 gondozási nap valósult meg, 49,08 % -os teljesítéssel. A lakólétszám 2008. június 30-án 137 fő (91 nő és 46 férfi). Az elmúlt félévben 6 lakó hunyt el.

## **X. 2008. I. félévi előirányzat-változások:**

Kiadási előirányzat változás összesen: 30.481 e/Ft.  
Ebből: - felügyeleti szervi előirányzat változás: 12.386 e/Ft.  
- intézményi hatáskörben előirányzat változás: 18.095 e/Ft.

### **Módosítások kiadási jogcímenként:**

	Felü.-i szervi:	Saját hatáskör:	Összesen:	%
Személyi juttatások:	9.236 e/Ft	4.943 e/Ft	14.179 e/Ft	47 %
Munkaadókat terh. jár.	2.939 e/Ft	1.582 e/Ft	4.521 e/Ft	15 %
Dologi kiadások:	--	8.297 e/Ft	8.297 e/Ft	27 %
Ellátottak pénzbeni jutt.:	--	--	--	--
Beruházások:	--	2.833 e/Ft	2.833 e/Ft	9 %
Felújítások:	--	--	--	--
Felh. c. pénz. átadás:	211 e/Ft	440 e/Ft	651 e/Ft	2 %
Összesen:	12.386 e/Ft	18.095 e/Ft	30.481 e/Ft	100 %

2008. I. félévben pénzmaradványból származott a saját hatáskörű előirányzat-módosítás.

## **XI. Közbeszerzés:**

Intézményünk a közbeszerzési tervben levő feladatokat folyamatosan hajtja végre. **Élelmiszer közbeszerzésünk** nyílt eljárású, nemzeti értékhatárt elérő, ezért hirdetmény közzétételével indult és eredményes volt. A szállítókkal a szerződéseket június végén kötöttük meg. **Gyógyszer közbeszerzésünk** is lezajlott, eredményhirdetés júniusban volt. A terveinkben szereplő többi beszerzésre nem kell kiírni pályázatot, mert nem érik el a közbeszerzési értékhatárt.

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

Az év első felében pályázat útján nem nyertünk pénzt.

## **XIII. Letéti pénzeszközök:**

A félév folyamán 234 e/Ft-al csökkentek, elsősorban a kirándulások miatt. Jelentős volt a lakók pénzeszközeinek bevonása (saját ruha, cipő vétele, tisztálkodási szerek beszerzése) ugyanis intézményünk csak a Házirendben leírt mennyiséget tudja biztosítani ebben az évben is.

## **Az I. félévi gazdálkodás megítélése:**

Az I. félévi gazdálkodásunk kiegyensúlyozott volt, az előirányzatokat időarányosan nem léptük túl és a kiadásainkat is határidőben fedezni tudtuk. A dologi szükségleteink kielégítésére - a költségvetésünkben a pénzmaradvány jóváhagyását követően - rendelkezésre áll a kellő fedezet, azonban a jóváhagyott takarékosági tervben foglaltak betartására továbbra is nagy hangsúlyt kell fektetni a II. félévben is. Szükséges a lakók által, saját pénzből fedezhető kiadások fokozott igénybevétele. A beruházásaink az ütemezésnek megfelelően bonyolódnak, a fedezet rendelkezésre áll.

Feszültségek a gazdálkodás területén az I. félévben leginkább a személyi kiadások területén jelentkeztek. Kiemelten fontosnak tartjuk az időben nem fizető gondnokoktól a követeléseink behajtását.



T O M P A, 2008. július 25.

Készítette:

Polyákovics Zoltán  
gazdasági-műszaki vezető

Krizsánné Kmetovics Ilona  
intézményvezető