



Fővárosi Önkormányzat
Idősek Otthona

1182. Budapest, Alacsikai út 22.
☎ 2655 056; 2655 106 Telefax: 2655 112
e-mail: titkarsag@alacska.com

Iktatószám: 210/3/2013.

Főváros Főpolgármesteri Hivatal
Egészségügyi és Szociálpolitikai Főosztály
Szociálpolitikai Osztály
Skultéti József osztályvezető részére

Budapest,
Városház u. 9-11.

2012. évi költségvetési beszámoló



szöveges értékelése

Tisztelt Osztályvezető Úr!

2012. év intézmény számára a változás éve volt, az Alacskai úti új intézmény átadása, működésének megkezdése miatt. **Kiemelkedő feladatunk volt az új intézmény birtokba vétele, a működési feltételek biztosítása, a jelenlegi székhely átköltöztetése, a kiváltásra kerülő két telephely (VI. kerület Benczúr u. 46. és a XVI. kerület Pálya u. 27.) ellátottainak valamint a fennmaradó férőhelyekre a várakozók intézménybe való beköltöztetésének megszervezése, majd az új környezetbe való beilleszkedés elősegítése.** Az új 130 férőhelyes intézmény 2012. november 22-től rendelkezik érvényes működési engedéllyel.

A pénzügyi nehézségekkel terhelt gazdasági helyzetben mindezt úgy kívántuk megvalósítani, hogy az intézmény működőképességének megőrzése mellett a szakmai munka színvonala a lehető legkevésbé sérüljön.

2012. évi számszaki beszámoló szöveges elemzése.**BEVÉTELEK ALAKULÁSA****Kiemelt bevételek**

Megnevezés	2011 év		2012. év				Teljesítés		
	teljes	megoszl	eredeti ei	mód ei	teljesítés	megoszl	Eredeti ei=100	Mód. ei=100	Előző év telj=100
Intézeti műk bevétel	114433	26,86	126643	135773	132616	25,76	104,72	97,67	115,89
Felhalm.bevétel		0				0,00			
támogatásért.mük.bev	200	0,05		1340	1340	0,26		100,00	670,00
Pénzmaradvány	542	0,13		15338	1197	0,23		7,8	220,85
Felh.kölcsön visszatér	176	0,04							0,00
Intézeti össz bev.	113183	26,57	126643	152451	135153	26,25	106,72	88,65	119,41
Támogatás	312773	73,43	270135	379694	379694	73,75	140,55	100,00	121,40
Összes bevétel	425956	100	396778	532145	514847	100,00	130,55	96,79	120,87

Az intézményi működési bevétel teljesítése az előző évhez képest 115,89 %. Ehhez kapcsolódóan az intézmény összes működési bevétel növekedése 19,41 %.

Ha az előző év teljesítését tekintjük vetítési alapnak, úgy a teljesítés 19,41 % növekménye az intézmény szerkezetváltozásából adódik.

Az intézmény működési bevételeinek alakulása az eredeti előirányzathoz képest 104,72 % amíg a fenntartótól a szerkezetváltáshoz kapott előirányzat módosításhoz viszonyítva a teljesítés az Alacskai úti új létesítmény csúsztatott üzembe helyezése miatt, csak 97,67 %-ra teljesült, azaz 2,33 %-kal elmaradt a tervezettől.

A költségvetési támogatás előirányzata az Alacskai úti otthon beüzemeléséhez, valamint a Benczúr utcai és Pálya utcai otthonok év végi megszüntetésének többletköltségeihez kapcsolódóan összességében 109.559 eFt-tal módosult.

A támogatási előirányzat növekmény az eredeti előirányzathoz képest 40,56 %-kal megnövelten biztosította az intézmény működését.

Támogatásértékű működési bevétel az évek óta a Budapest, VII.ker. Önkormányzathoz benyújtott „Virágosítási pályázaton” elnyert összeg 100 eFt, valamint a Dózsa György úti intézmény felújításához Alapítványtól kapott 1.240 eFt.
Teljesítése a módosított előirányzat 100 %-a.

2012. évi pénzmaradvány

A jóváhagyott pénzmaradvány 15.338 e Ft.

Felhasználás (e Ft-ban):

	<u>Előirányzat</u>	<u>Teljesítés eFt</u>
Előző évi pm. átadás helyi önkormányzatnak	14.142	
Dologi kiadás	1.196	1.196
Összesen	15.338	1.196

A pénzmaradványt terhelő befizetést az intézmény nem tudta teljesíteni, mert 14.142 e Ft-os befizetési kötelezettségét biztosító likvid fedezetű pénzeszköz az év során nem állt rendelkezésünkre.

Intézmény működési bevétel

Megnevezés	2011 év		2012 év				Teljesítés %		
	Teljesít	Meg-oszlás %	Eredeti ei	Mód. ei	Teljesít	Meg-oszlás %	Eredeti ei=100	Módosított ei=100	Előző év telj=100
Áruértékesítés									
Idegen élelmezés	1638	1,43	862	862	1901	1,43	220,53	220,53	116,06
Egyéb bevétel	105	0,09			1274	0,96			1213,33
Int. ellátási díjak	108145	94,5	122768	131898	118284	89,28	96,34	89,68	109,38
Alkalm.térítése	3126	2,73	2356	2356	3054	2,31	129,63	129,63	97,73
Bérleti díj	666	0,58	357	357	700	0,53	196,08	196,08	105,11
Dolgozók kártér.	223	0,2			6	0,00			2,69
Egyéb kártérítés	440	0,39			169	0,13			38,41
Kamatbevétel	91	0,08	300	300	124	0,00	41,33	41,33	136,26
Továbbszámlázott					7104	5,36			
Intézm.mük. bev.	114434	100	126643	135773	132616	100,00	104,72	97,67	115,89

Intézmény működési bevétele a következők szerint alakult:

Az Alacskai úti Intézményünk használatba vétele eredetileg 2012. májusára volt betervezve, ugyanekkor megszűnt volna a Pálya utcai, valamint a Benczúr utcai Intézmény is. Ezzel szemben 2012. májusában csak az épület átadása történt meg, s akkor még nem tudtuk, hogy a működési engedély megszerzése még igen sok időt vesz igénybe.

Abban bízunk, hogy augusztusban megkapjuk a működési engedélyt, ezért szeptember elején megkezdjük a központi szervezetünk átköltöztetését. A központ átköltözésével a lakóknak a

törvénynek megfelelő négyzetmétert tudjuk biztosítani, amelyhez a Garaba Alapítvány 1.000 eFt-ot biztosított, valamint a közüzemi számlák kifizetésének enyhítésére 340 eFt-ot, adományozott Intézményünk részére.

Erőfeszítéseink ellenére a működési engedély csak 2012. novemberében érkezett meg. Az első lakó beköltözésére az új létesítménybe csak 2012. november 22-én volt lehetőség.

Jelenlegi engedélyezett lakólétszámunk 168 főről – 209 főre, dolgozói létszámunk 89 főről – 121 főre emelkedett.

A 135.773 eFt, saját bevételi előirányzattal szembeni (tovább számlázott nélkül) 10.266 eFt elmaradásunk abból adódik, hogy az Alacsikai úti Idősek Otthona nem a tervezett időponttól működött, ezért nem volt lehetőségünk az ezzel kapcsolatosan vállalt bevételi előirányzat teljesítésére.

Az elmaradt bevételek miatti kiesést, mely komoly gondot okozott a közüzemi számlák kifizetésénél, igyekeztünk a személyi juttatás –és járulécai megtakarításából eredő előirányzatokat átcsoportosítani, s a dologi kiadásokat enyhíteni.

Két Intézményünk bezárásánál selejtezésre kerülő eszközöket értékesítettük, hogy ezzel is növeljük bevételeinket. Ebből adódóan 1.274 eFt bevételünk keletkezett, melyet dologi kiadásra (közüzemi számlákra) fordítottunk.

A 2012. évi Előirányzat felhasználásunk a következők szerint alakult:

	<u>Módosított EI</u>	<u>Teljesítés</u>	<u>Eltérés eFt</u>
- Személyi juttatások	247.834	245.169	- 2.665
- Munkaadókat terh. járulék	67.182	66.102	- 1.080
- Ellátottak jutt.	2.501	1.031	- 1.470
- Dologi kiadások	195.786	194.363	- 1423
- Beruházás	4.700	4.595	- 105
Összesen:	518.003	511.260	- 6.743

A keletkezett hátralékok behajtása az előző évekhez hasonlóan folyamatos, és hasonló módon történik. Igazgatói felszólítás, peren kívüli eljárásként közjegyzői fizetési meghagyás, végrehajtási eljárás lefolytatása alapján.

Ez évben a bírósági fizetési meghagyások minden esetben kibocsátásra kerültek ezek végrehajtása elindulhatott.

A lakók díjbefizetésére nagyon odafigyeltünk, így év végére az előző év 3.200 eFt-os tényleges tartozást sikerült 1.706 eFt-ra lefaragni.

Ezen összeg nagy része olyan lakók tartozásából tevődik össze, akik elhunytak és hagyatéki tárgyalás van folyamatban, vagy már kiköltöztek Intézményeinkből és a behajtás folyamatban van.

Működési támogatás összetétele

	2011 év		2012. év				teljesítés %		
	teljesítés	megoszlás	eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés	megoszlás	Eredeti ei=100	Módos. ei=100	Előző év telj=100
Működési tám.	297773	95,2	270135	379694	379694	100	140,56	100	127,51
Ebből: felügy.kieg.	189109	60,46	161321	270880	270880	71,34	167,91	100	143,2
- normatíva	108664	34,74	108814	108814	108814	28,66	100	100	100,13
ebből: demens	17766	5,68	19188	49229	49229	17,63	256,56	100	277,09
átl. ápolás	90898	29,06	89627	169145	169145	82,37	188,72	100	186,08
Felhalm. Támog.	15000	4,8			0				
Összesen	312773	100	270135	379694	379694	100	140,56	100	121,39

Az összes támogatás 100 %-a (előző évben 95,2 %) működési, 0 %-a (előző évi 4,8 %) felhalmozási támogatás, előző évhez képest csak azért nem mutatkozik a működési kiadás-elvonás hatása, mert az Alacskai úti bővítés miatt emelkedett a működési támogatás összege is.

A támogatás 28,66 %-a normatív támogatás, míg 71,34 %-a felügyeleti kiegészítő támogatás. Arány az előző évben 34,74%, illetve 60,46 %-hoz viszonyítva a normatíva aránya csökkent, a fenntartói kiegészítő támogatás mértéke nőtt.

A 2012. évi normatíva felhasználásunkat éves szinten 89,58 %-ra teljesítettük.

Az Alacskai úti Intézményünk a tervezett 2012. július 1-i működési induláshoz képest, 2012. november 22.-től működhet, melyet igyekeztünk nagyon gyorsan belakni, így ennek köszönhetően decemberre a 130-as férőhelyből már 118 lakó foglalta el új otthonát. Az átadás eltolódása, mely havonta 41 fő térítési díj befizetésének elmaradását jelentette, egyben a 10,42 %-os normatíva elmaradást okozta.

A fenntartói kiegészítő támogatás teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 167,91 %, módosított előirányzathoz 100 %.

A teljesítések tekintetében figyelembe kell venni, hogy év végén 13.400 eFt pótelőirányzatot kaptunk a működőképesség fenntartása érdekében.

Figyelembe véve a szerkezetváltás és az új beruházás beüzemelésével járó többletkiadások és kapcsolódó üzemeltetési nehézségeket, a szűkös gazdasági helyzet feltételrendszerének, a takarékos gazdálkodás mellett, is alig lehet megfelelni.

A 109.559 eFt előirányzat módosítás tartalmazza az Alacskai út lakólétszám bővítésének ráfordításait is, a decemberi pótelőirányzatot valamint a bérkompenzációt.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

Megnevezés	2011 év		2012.év				Teljesítés		
	Teljesí-tés	Megosz. %	Eredeti ei.	Mód ei.	Teljesí-tés	Megosz %	Eredet ei=100	Mód ei.= 100	előző év =100
Személyi jutt.	203481	47,66	205774	247834	245169	47,95	119,14	98,92	120,49
Járulékok	54858	12,85	55789	67182	66102	12,93	118,49	98,39	120,50
Személyi jutt. össz.	258339	60,51	261563	315016	311271	61,09	119,0,	98,85	120,49
Ellát.pénzb.jut	1382	0,32	1501	2501	1031	0,21	68,69	41,22	74,60
Dologi kiadás	150212	35,18	132714	195786	194363	38,01	146,45	99,27	129,39
Tám.ért.műk.kia				14142	1	0			
Működ. kiad.	409933	96,02	395778	527445	506666	99,1	128,02	96,06	123,60
Céljell.beruh									
Int.beruházás	1943	0,46	1000	4700	4595	0,9	459,50	97,77	236,49
felh.c.tám.kölcs									
Beruh össz.	1943	0,46	1000	4700	4595	0,9	459,50	97,77	236,49
Céljell.felújítás	15000	3,51							0,00
intézm.felújítás	52	0,01							0,00
Felújítás össz	15052	3,53							0,00
Kiadás össz.	426928	100	396778	532145	511261	100	128,85	96,08	119,75

A kiemelt kiadások 99,1 %-a működési kiadás, 23,6 %-kal magasabb, mint az előző évi arány. Az összes kiadás 61,44 %-a személyi juttatás és járulécai és a dologi kiadások 38,36 %.

Személyi juttatások alakulása

A személyi juttatások teljesítése az eredeti előirányzathoz 119,14 %, módosított előirányzathoz 98,9 %, előző évhez képest 120,49 %.

Átlagbérek alakulása

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Bérnövekedés
vezetők	300 315	335 667	111,77
szakmai dolgozók	111 419	125766	112,88
üzemeltetési dolgozók	121 508	157690	129,78
összesen	133 559	156264	116,99

Az intézmény közalkalmazottainak béralakulása 2012-ben a szerkezet váltáshoz kapcsolódva alakult ki.

A vezetői állományban a gazdasági vezető és pénzügyi csoportvezető munkábaállása is hatással volt az illetményváltozás alakulására.

Az Alacsikai úti otthon beindulásához szükséges létszám kialakításakor a lehetőségekhez mérten magasabban kvalifikált személyzet került felvételre.

Az üzemeltetési dolgozók illetménystruktúráját a szerkezetváltáshoz bekövetkező feladat növekmények alakították ki. Egészében véve a lehetőségekhez mérten az intézmény vezetése biztosította a megnövekedett feladatokkal arányos bérezést.

Az intézményben 2012-ben nagyarányú volt a fluktuáció. A korfa szerinti magasabb átlagéletkor miatt nagyobb létszámban került sor a nyugállományba vonulás is. Az új felvételesektől próbaidőn belül az átlagnál nagyobb mozgás volt észlelhető a szerkezetváltásból bekövetkezett területi szétszórtság miatt.

A 2012 évre engedélyezett 97 fő, majd módosított 121 fő létszám gyakorlatilag december 31-én betöltött volt.

A bérkompenzációt 2012-ben a létszám 81%-a vette igénybe.

Járulékok alakulása

A járulékok teljesítése az eredeti előirányzathoz 118,49 %, módosított előirányzathoz képest 98,39 %, az előző évhez 120,25 %.

Dologi kiadások megoszlása, alakulása

Megnevezés	2011 év		2012. év				Teljesítés		
	Teljesítés	Megosz %	Eredeti ei.	Mód ei.	Teljesítés	Megosz %	Eredeti ei=100	Mód ei.=100	előző év =100
Élelmiszer besz.	27639	18,4	26964	30258	26676	13,72	98,93	88,16	96,52
Gyógyszer	8327	5,54	7243	9983	9980	5,13	137,79	99,97	119,85
Készletbeszerzés könyv,hajtóag,szakmaiag,kis ért.eszk,egyéb készl,munka- védőruha	22840	15,21	16889	22024	22032	11,34	130,45	100,04	96,46
Kommunikációs szolg.	4363	2,9	4414	8449	8420	4,33	190,76	99,66	192,99
Közműdíjakgáz,villany,víz, csatornadíj	27488	18,3	27180	33474	32714	16,83	120,36	97,73	119,01
Karbantartás	9242	6,15	5314	17265	13225	6,80	248,87	76,60	143,10
Egyéb üzemelt.kiad	19633	13,07	18149	33369	40416	20,79	222,69	121,12	205,86
Áfa kiadás	27160	18,08	22755	35613	35605	18,32	156,47	99,98	131,09
Folyó kiadások	1909	1,27	2303	3333	3277	1,69	142,29	98,32	171,66
Egyéb nem kiemelt kiad	1611	1,07	1503	2018	2018	1,04	134,26	100,00	125,26
Összes dologi kiadás	150212	100	132 714	195 786	194 363	100,00	146,45	99,27	129,39

Dologi kiadások alakulása

A dologi kiadások az eredeti előirányzathoz képest a tovább számlázott kiadások nélkül 141,18 %-os, a módosított előirányzathoz képest 95,91 %-os, az előző évhez 124,73 %-os teljesítést mutat.

Az eredeti előirányzathoz képest jelentkező többletkiadás oka az Alacskai úti intézmény átvétellel kapcsolatos kiadások, valamint a 39 fős lakólétszám bővülése miatt keletkezett.

Saját hatáskörű átcsoportosítással igyekeztünk a hiányt pótolni, ennek ellenére az utolsó negyedévben intézményünknek pótelőirányzatot kellett kérnie a működési biztonság realizálása érdekében, e pótelőirányzat nélkül gazdálkodásunk nehéz helyzetbe került volna.

Az **élelmiszerek** a dologi kiadások 13,72 %-át teszik ki, az előző évi 18,4 %-hoz képest, azaz részaránya csökkent. Ennek oka a tervezett ellátott létszámnál kevesebb ellátott nyert elhelyezést az Alacsikai úti otthon novemberi beüzemelés miatt.

A fentiekben látható, hogy az Alacsikai úti intézményünk működési engedélyének elhúzódomása miatt a költségek átrendeződtek, mivel az egyéb dologi kiadások megemelkedtek, de az élelmiszeri kiadások nem érték el a 100 %-ot.

A **gyógyszerkiadások** az összes kiadás 5,13 %-át teszik ki, előző évhez viszonyítva 19,85 %-os növekedést mutat.

Az **egyéb készletek** beszerzések teljesítése az eredeti előirányzathoz 130,45 %-os, a módosított előirányzathoz 100 %-os, előző évhez képest 96,46 %-os. Aránya a dologi kiadásokban 11,34 %. Az előző évhez képest mutatkozó kiadásemelkedés egyik oka, hogy az Alacsikai úti otthonba való költözéssel, az intézményeink közti nagy távolság, okán üzemanyagra fordított kiadásaink megnövekedtek.

Kommunikációs kiadásaink nagyarányú emelkedést mutatott, melynek oka az Alacsikai intézményünk számítógépes hálózatának kiépítése, ami tervezési szinten előrelátható volt.

Energia és közműdíjak kiadásai az eredeti előirányzathoz képest 20,36 % kal megnövekedett, ennek oka, a megszűnésre váró intézményekben részben nem tervezett kiadások, valamint az Alacsikai úti intézményben megnövekedett költségek.

Karbantartási kiadásaink aránya az összes dologi kiadásban 6,8 %, teljesítése a eredeti előirányzathoz 248,87 %, előző évhez képest 143,1 %. Ennek oka a váratlanul keletkezett pótlások és megelőző karbantartások a működési biztonság biztosítása érdekében.

Egyéb üzemeltetési kiadásaink részaránya a dologi kiadásokban 20,79 %, teljesítése az eredeti előirányzathoz 222,69 %, előző évhez képest 205,86 %. A felhasználás 2012-ben 7.104 eFt tovább számlázott költséget tartalmaz. Felmerült továbbá a nagyságrendjében még nem ismert beüzemeléshez kapcsolódó költségekből (pl. biztosítási költségek megemelkedése az új Alacsikai úti épületre, illetve az idén vásárolt gépjárműre) származó kiadások.

Áfa kiadások aránya 18,32 % a dologi kiadások között, teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 156,47 %. A többletkiadások fedezetét részben felügyeleti pótelőirányzat, nagyobb hányadban a saját átcsoportosítás fedezte.

Az előző évi pénzmaradvány kötelező átadását 2012 évben nem teljesítettük, engedélyünknek megfelelően 2013. december 31-ig realizáljuk. Az intézmény jelenleg nem rendelkezik tartalékkal. Szállítói állomány: 27.910 eFt 2013. évi kifizetésre kellett átvinni a törvényi előírások betartása mellett.

A szállítói tartozás állomány keletkezésének okai

A 2012. évi terveink szerint az Alacsikai úti otthon üzembe helyezése már május hónaptól, a Benczúr utcai és Pálya utcai otthonok fokozatos bezárása 2012. II. félévtől lett volna végrehajtván.

Bár az Alacsikai úti otthon műszaki átvétele május hónapban megkezdődött az üzemeléshez szükséges feladatok végrehajtása és annak költségei már felhasználásunkban megjelentek. Az új intézménybe zajlottak a beköltözéssel kapcsolatos munkálatok, ezzel együtt természetesen a közművek használata is jelentős mértékű volt.

November végétől még mindig fenn kellett tartanunk a négy otthont, ezért a rezsiköltségeket decemberig mind a négy otthonra (jelenleg is) fizetni kell. Ugyanis a villany és a gáz szolgáltatónál, készenléti és átalánydíjas szerződésünk van, s ameddig az épületek hivatalos átadása nem történik meg a rezsiköltségek és a biztosítás költségei minket terhelnek.

Ellátottak egyéb juttatásai

Intézetünkben a 3 telephelyen átlagosan havonta 15 fő részesült munkaterápiás juttatásban.

Tényleges kifizetésünk 1.031 e Ft, havonta átlagosan 5.727,- Ft/ fő kifizetést jelent. Az elvégzett feladatok: portaszolgálat, kézbesítés, bevásárlás a lakók részére, takarítás, vasalás, varrás, kerti munkák.

Fejlesztési kiadások

beruházás	Céljell.támogatással fedezett		Intézményi forrással fedezett	
	mód.előir.	telj.	mód.előir.	telj.
Immateriális javak			150	
Gépek berendezések			1050	1014
Járművek			3500	3581
Összesen:			4700	4595

Saját beruházásra intézményi forrásból az intézmény üzemeltetéséhez szükséges fenti kiadások realizálódtak. A beruházás eredeti előirányzat 1.000 eFt volt.

Normatíva alakulása

A 2012. évi normatíva felhasználásunkat éves szinten 89,58 %-ra teljesítettük.

A tervezett működési napokhoz képest a tényleges működési napok szerint a teljesítés mérsékeltebb ütem miatt csökkent, annak ellenére, hogy intézményünk mindent megtett annak érdekében, hogy a lehetőségekhez képest minél több lakót lásson el.

Az Alacsikai úti Intézményünk a tervezett 2012. július 1-i működési induláshoz képest, 2012. november 22-től működhet, melyet igyekeztünk nagyon gyorsan benépesíteni. Ennek köszönhetően decemberre a 130-as férőhelyből már 118 lakó költözött be az új otthonba. Az átadás eltolódása miatt kimaradt hat hónap (Mely havonta 41 fő elmaradást okozott.) miatt keletkezett a normatíva elmaradás.

Kiemelten kezeljük az új főzőkonyháinkat, melyet szeretnénk maximálisan kihasználni, valamint az új mosodára, mert így helyben kerül a textília tisztítása és nem kell idegen mosatás igénybe venni.

Sok többletmunkával, de nagy odafigyeléssel mindent megtettünk , hogy Intézményünk működőképességét megtartsa.

Jelen gazdasági körülményeket tekintetbe véve megállapítható, hogy a továbbra is magas színvonalú ellátás az alkalmazottak teljes elkötelezettségének köszönhető szakmájuk, és az idős emberek iránt.

Az összeszokott, intézményi célokat mindenekfelett teljesíteni akaró kollektíva ma már a működés fenntarthatóságának legstabilabb biztosítója.

A nehézségek ellenére elmondhatjuk, hogy egy nagyon szép évet zártunk 2012-ben, mivel intézményünk kulturált és modern körülmények között tudja biztosítani a lakóink ellátását.

Budapest, 2011. március 7.



Dikter Tiborné
Dikter Tiborné
intézményvezető