

FŐVÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
PESTI ÚTI IDŐSEK OTTHONA
1173 BUDAPEST, PESTI ÚT 117.



2019. ÉVI BESZÁMOLÓ SZÖVEGES INDOKOLÁSA



FŐVÁROSI ÖNKORMÁNYZAT PESTI ÚTI IDŐSEK OTTHONA

1173 Budapest, XVII. Pesti út 117. - www.pestiut.hu

Az új alapokra helyezett államháztartási számviteli sajátosságokból adódóan a költségvetési és pénzügyi számvitelhez kapcsolódó nyilvántartások vezetése biztosítja az éves beszámoló elkészítését.

Költségvetési számviteli sajátosságok mutatják a bevételi, kiadási előirányzatok alakulását, a követelések, kötelezettségek változását, illetve az ezekhez kapcsolódó teljesítések nyilvántartását az egységes rovatrend szerinti tagolásban.

A pénzügyi számvitel az intézmény vagyonát és annak összetétel változását, azaz a tevékenység pénzügyi eredményét mutatja be.

Intézményünk 2019. évi gazdálkodása stabil háttérrel biztosított a szakmai tevékenység színvonalas ellátásához, attól függetlenül, hogy mind az intézmény-üzemeltetés, mind a szakmai oldal folyamatos létszámhiánnyal küszködik.

Az intézmény gazdálkodásánál folyamatosan arra törekszünk, hogy férőhely kapacitásaink optimális kihasználásával, hatékony gazdálkodással biztosítsuk a működést. A követeléseinkből befolyt pénzeszközök biztosítják a pénzügyi fedezetet a dologi kiadásokra vállalt kötelezettségeinkre. Törekszünk arra, hogy ez az arány megfelelően alakuljon, mert a dologi kiadásokon felül ez az összeg nyújt fedezetet beruházásokra, fejlesztésekre, állagmegóvásra, a szakmai oldalon jelentkező nagymértékű létszámhiány mellett ellátandó többletfeladatok ösztönzésére, melyet külön juttatás formájában biztosítunk dolgozóinknak.

BEVÉTELEK

2019. évi bevételek **összetételének** költségvetési számvitel szerinti alakulása:

adatok forintban

Bevételek	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesí-tés eFt + -	Teljesí -tés %
	Előirányzat		Teljesítés		
Egyéb műk.célú támogatás Áhn.belülről,	4.000.000	4 000.000	4.000.000		100,00
Intézményi működési bevételek	547.807.000	581.807.000	592.658.338	+10.851.338	101,86
Közp. irányító szerve működési támogatás	848.816.000	992.153.000	991.719.930	-433.070	99,95
Felh.c.közp.ir.ányítósz.támogatás	35.000	59.131.000	59.006.368	-124.632	99,78
Műk. célú. támog. egyéb váll.		188.000	188.000		100,00
Felh. célú tám.egyb váll.		3.128.000	3.128.000		100,00



FŐVÁROSI ÖNKORMÁNYZAT PESTI ÚTI IDŐSEK OTTHONA

1173 Budapest, XVII. Pesti út 117. - www.pestiut.hu

Felh. c. kölcsön megtérülés	16.000	16.000	15.450	-550	96,56
Előző évi költségvetési maradv. igénybevétele		117.354.000	117.353.687		100,00
Előző évi váll. maradv. igénybevétele		185.000	184.968	-32	99,98
Összesen:	1.435.639.000	1.757.945.000	1.768.238.757		100,58

A költségvetési évben intézményünk működési bevételei a módosított előirányzatra vetítve 100,58 %-ban teljesültek.

Felügyeleti szervi támogatás: Intézményünk részére a Fenntartó által biztosított működési támogatás eredeti előirányzata 848.816.000 Ft volt, mely az év közbeni előirányzat változások hatásaira 992.153.000 Ft összegre módosult, így a változás 143.337.000 Ft-ot tett ki. A 2018 november elején elkezdődött külső lift építésére céljellegű beruházásként kapott összeg fordított áfa befizetésének összege - 7.441.000 Ft - került átcsoportosításra a dologi kiadások ÁFA rovatára, valamint év elején a kazán meghibásodására vis maior támogatást kaptunk 1.627.000 Ft értékben. Az előirányzatmódosítás a jogszabályi előírások alapján a személyi juttatások közül az összevont ágazati szociális pótlék, a bérkompenzáció, valamint az egészségügyi pótlék kifizetéséhez szükséges előirányzat növekedéseket is tartalmazza.

A felhalmozási célú irányítószervi támogatás soron a 2018-ban jóváhagyott - 35.000 000 Ft összegű - külső lift építésének előirányzat fedezete került visszatervezésre, csökkentve a dologi kiadások közé átvezetett fordított ÁFA (7.441.000 Ft) összegével. Az intézmény által a 2018-ban megtakarított, az év végi beszámolóban kötelezettségvállalással nem terhelhető szabad előirányzat maradvány elvonásra és befizetésre került a Fenntartó részére, és ezt az összeget kaptuk vissza év közben céljellegű támogatásként beruházásra, valamint felújításra, összesen 28.572.000 Ft értékben. A 2019. évi költségvetés tervezése során a 2019-es évre megtervezett fenntartói fedezettel megvalósítható beruházások, felújítások közül a tetővápa cseréjének céljellegű (év közbeni döntés alapján) támogatás jelenik meg ezen a soron 3.000.000 Ft előirányzattal. Fenti tételek együttes értékeként a módosított előirányzat 59.131.000 Ft-ra változott.

Működési célú támogatás: A XVII. kerületi Önkormányzat és az Intézményünk között fennálló együttműködési megállapodás alapján kapott 4.000.000 Ft, mely az átmeneti elhelyezést nyújtó ellátás folyamatos működtetéséhez kapcsolódó támogatás.

Működési célú támogatás egyéb vállalkozásoktól évközben 188.000 Ft támogatást kapott intézményünk dologi kiadások fedezetére.

Felhalmozási célú támogatás egyéb vállalkozásoktól: év közben 3.112.000 Ft támogatást kapott intézményünk eszközök, gépek beszerzésére.

Felhalmozási kölcsönök megtérülés: Nyilvántartásunkban 1 fő munkavállaló részére 16.000 Ft került megtervezésre ezen a tételen, ugyanis a dolgozónk a költségvetés tervezésekor jelezte végtörlesztési szándékát. A teljesítés 2019-ben 15.450 Ft volt.

Intézményi működési bevételek

adatok eFt-ban

Megnevezés:	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %
Készlet ért módszertani kiadványok		0	15.660	
Gyógyszerbevétel tartós ellátás	18.200.000	18.200.000	19.243.169	
Semmelweis tartós ellátás	1.500.000	1.500.000	1.798.820	
Gyógyszerbevétel átmeneti	0	0	10.605	
Gyógyszerbevétel demens	4.000.000	4.000.000	4.287.890	
Készlet értékesítés	23.700.000	23.700.000	25.347.144	106,94
Alkalmazottak térítése	8.150.000	7.131.000	6.784.759	
Vendég ebéd	1.059.200	1.059.200	1.017.820	
Bérleti díjak lakók	1.150.000	758.000	1.360.848	
Bérleti díjak (parkolás, helyiség)	3.240.000	2.865.300	2.572.412	
Egyéb szolgáltatások bevétele	907.000	149.000	140.624	
Szolgáltatások ellenértéke összesen	14.507.000	11.962.500	11.876.463	99,28
Közvetített szolgáltatások összesen	150.000	87.500	87.424	99,91
Ellátási díjak				
Intézményi ellátási díj idősek tartós ell.	376.150.000	387.150.000	389.284.197	
Semmelweis részl. tartós ellátás	20.000.000	36.157.000	37.190.694	
Intézményi ellátási díj átmeneti ellátás	20.000.000	20.000.000	18.509.900	
Intézményi ellátási díj fokozott áp. ell.	90.000.000	99.000.000	106.690.660	
Ellátási díjak összesen:	506.150.000	542.307.000	551.675.451	101,72
ÁFA bevételek	3.000.000	2.600.000	2.458.921	94,57
Kamatbevételek	0	0	26	
Egyéb működési bevételek	0	0	4.972	
Alkalmazottak kártérítése	300.000	1.150.000	1.207.937	
Egyéb működési bevételek összesen	300.000	1.150.000	1.207.937	105,3
Működési bevételek összesen	547.807.000	581.807.000	592.658.338	101,86

Intézményünk működési bevételei összesességében a módosított előirányzathoz viszonyítva éves szinten 101,86 %-ban teljesültek. Belső szerkezetét tekintve a lebontott előirányzati szinteken a szolgáltatások ellenértéke 99,28 %-ban, míg a legjelentősebb bevételi forrásunk - az ellátási díjak - 101,72%-ban teljesültek.

Működési bevételünk a módosított előirányzathoz viszonyítva 10.851.338 Ft-os túlteljesítést mutat. A bevételi többlet, mint ahogy a táblázat is mutatja kiemelten az intézményi ellátási díjakon keletkezett.

Ez a többletbevétel valóságosan csak a december havi nyugdíj könyvelése után realizálódott, így nem volt lehetőség arra, hogy az intézmény előirányzat módosítást kérjen és ezen összeget felhasználja.

A 2019. évi költségvetés összeállításakor nem volt pontosan tervezhető

- az elhunyt lakók függőben lévő, előző évről (évekről) áthúzódó rendezetlen térítési díjából, gyógyszerköltségéből befolyó bevétel tényleges összege (elhúzódó hagyatéki eljárások miatt),
- a lakókkal, illetőleg hozzátartozóikkal kötött megállapodások alapján fizetendő ellátási díjhátralékok várhatóan befolyó bevételének egy része,
- a tárgyhavi ellátási díjak adott hónapban történő befizetéséből származó térítési díjak többlete,
- a lakók, illetőleg a gondozási díjat megfizetők fizetőképességének és fizetési hajlandóságának javulása,
- valamint a Semmelweis gondozási egység évközi bővítésekor a szinte azonnali férőhely-feltöltés és a 100 %-os kapacitás-kihasználás révén befolyó bevételi többlet.

Készletértékesítés: Intézményünknel ezen a soron kerül kimutatásra az ellátottak által fizetendő gyógyszer megtérülése, melynek tervezett előirányzata 23.700.000 Ft, teljesítése 25.331.484 Ft-ban realizálódott. A bevételek alakulására nagy figyelmet fordítunk, hiszen ez az összeg nyújt fedezetet a dologi kiadások között kimutatott gyógyszer felhasználás kiadásaira. A bevételi többlet a lakók fizetési hajlandóságának javulása, valamint év közben a gyógyszer árak emelkedése miatti többletekből adódik. Itt kerül kimutatásra a szociális intézmények által igényelt módszertani, szakmai útmutatók értékesítésének bevétele is.

A szolgáltatások ellenértéke: Módosított előirányzat összesen 11.962.500 Ft összegben került megtervezésre, melyből 11.876.463 Ft teljesült. Ezen a fősorton belül az alábontások a következőképp alakultak:

Alkalmazottaknak, munkavállalóinknak biztosított étkezési díjak bevételei a szolgáltatások között kerülnek kimutatásra, ami 6.784.759 Ft, összegben teljesült, mely magában foglalja az étkezési díjat, valamint az ahhoz kapcsolódó természetbeni juttatás megtérülését.

Az Intézményünk által működtetett konyha az 544 lakón kívül átlagosan, havi szinten 80 - 100 fő munkavállaló számára biztosít étkezést.

Vendégebéd: bevételünk 1.017.820 Ft-ban teljesült, mely az előző évekhez viszonyítva folyamatos növekedést mutat. Intézményünk területén külső kivitelezési munkákat folytató beruházó cég munkavállalói, illetve különböző oktatások résztvevői által igénybe vett szolgáltatás bevételei is itt találhatóak.

Bérleti díjak: Intézményünk - területét kihasználva - éjszakai őrzött parkolást biztosít a környező lakosok számára. Helyiségeinket évek óta ugyanazok a vállalkozók bérlik, a büfét, valamint az alkalmazotti ebédlőnket időszakosan autósiskolai oktatóhely céljára adjuk bérbé. Kávé és ital automatáink változatlanul üzemelnek. Az automatákkal és a büfé helyiség bérbeadásával kapcsolatban álláspontunk az, hogy alacsony bérleti díjat kérünk annak fejében, hogy az automatából nyerhető ital, élelmiszer árát a bérbeadó cég lakóink érdekében alacsony szinten tartsa. Ezen a soron kerül kimutatásra a lakóink által igényelt és általunk biztosított TV készülék és hűtőszekrény bérlete és annak a lakószobában történő működtetéséből származó bérleti díj összege.

Vállalkozási tevékenység: Intézményünk kapacitásának kihasználása érdekében vállalkozási tevékenység keretein belül nettó 3.590.232 Ft bevétel realizálódott, melynek áfája 396.850 Ft, ez összesen 3.987.082 Ft, mely magában foglalja a különböző helyiség bérleti díjakat, parkolási díjakat és az igény alapján felmerült vendég étkeztetést. A vállalkozási tevékenység költségvetési kiadása bruttó 3.964.158 Ft egyenleggel zárt. Vállalkozási tevékenységünk költségvetési egyenlege 22.924 Ft-ban realizálódott, a vállalkozási tevékenységet terhelő 9% befizetési kötelezettség 2.063 Ft levonása után a tevékenységre felhasználható maradvány 20.861 Ft, melyet kötelezettséggel terhelt maradványként mutatunk ki.

Ellátási díjak: Az intézmény saját bevételi forrásainak legnagyobb tétele az ellátási, térítési díjakból és a megtérült gyógyszer költségből tevődik össze. Az ellátási díjak módosított előirányzata 542.307.000 Ft, melynek teljesítése 551.675.451 Ft összegben, azaz 101,72%-ban realizálódott. A kimutatás alapján a térítési díjak esetében a befizetések kezelésére hozott intézkedések pozitív hatásai érzékelhetők.

A térítési díjakat lakóink többsége teljesíti. A hátralékok összegének növekedése miatt a behajtásra tett intézkedések szigorodtak, igyekszünk minden lakónkkal, illetve hozzátartozóikkal, akik fizetési nehézségekkel küzdenek, megállapodást kötni a hátralék részletekben való törlesztéséről.

A gyógyszer költség megtérülése az előző évi költségvetési bevételek és a tapasztalati adatok alapján került megtervezésre, mely 100%-on felüli teljesítést mutat. Ehhez nagymértékben hozzájárult a gyógyszer árak év közbeni emelkedése, valamint az is, hogy előzetesen nem tudjuk meghatározni, hogy a leendő beköltözőknek milyen betegségei vannak, és ahhoz milyen gyógyszerekre van szükségük.

ÁFA bevételünk: A vendég és dolgozói étkeztetés, helyiségek bérbeadása, a továbbképzések, kiadványok, magáncélú telefonhasználat, valamint a dolgozói kártérítések ÁFA-ját tartalmazza. A módosított előirányzathoz (2.600.000 Ft) képest bevételünk 2.458.921 Ft összegben teljesült.

Egyéb működési bevételek között az egyéb kötbér, kártérítés, alkalmazottak kártérítése és a kerekítésből eredő bevételek kerülnek kimutatásra. Alkalmazottak kártérítése során a munkavállalói jogviszony megszűnése alapján elszámolt munkaruha, munkacipő

megváltásának, valamint tanulmányi szerződésben foglalt tandíj visszafizetés bevételi jelennek meg. Ezen a soron kerül könyvelésre az intézmény gépjárműveinek, balesetmentes közlekedéséből adódó casco-bónusz visszatérülés.

2018. évi pénzmaradvány felhasználása

adatok forintban

Megnevezés:	2018. évi pénzmaradvány	2019. évi felhasználás
Személyi juttatások (decemberi juttatások)	30.070.029	30.070.029
Munkáltató járulékai (december)	23.283.697	23.283.697
Dologi kiadások	31.805.974	31.805.974
- ebből		
Készlet beszerzés	23.849.254	23.849.254
Szolgáltatás beszerzés	7.623.488	7.623.488
Intézményi Beruházás	674.370	674.370
	3.449.000	3.449.000
Összesen	88.781.517	88.781.517
Vállalkozási tevékenység elvonás	184.968 -16.647	168.321
Mind Összesen		

A 2018. évi pénzmaradvány 2019. évben teljes mértékben felhasználásra került. Vállalkozási tevékenységünk után a 9%-os befizetési kötelezettséget teljesítettük.

A 2019. évi pénzmaradványunk megoszlása az alábbiak szerint alakul:

adatok forintban

	Megnevezés:	Összeg:
1.	Személyi juttatások (decemberi juttatások)	30.995.740
2.	Munkáltató járulékai (december)	15.174.510
3.	Dologi kiadások	24.275.254
	- ebből	
	Készlet beszerzés	16.303.149
	Szolgáltatás beszerzés	7.972.105
4.	Intézményi Beruházás	31.500.000
	Összesen	101.945.504
7.	Ebből: Váll. tevékenység maradv.:22.924 Ft Felh.maradv.elvonás fed. 9%.: 2.063 Ft	20.861

2019. évi pénzmaradványunk a december hónapról áthúzódó kötelezettségvállalások nyilvántartása alapján kimutatott tételeket tartalmazza. A készletbeszerzés egy részére az áru már beérkezett, a szolgáltatások elvégzésre kerültek, de a pénzügyi rendezés, azaz a kifizetés még nem történt meg, illetve folyamatban lévő anyag, eszköz megrendelések és a folyamatban lévő áthúzódó szolgáltatások, valamint a 2019 decemberéről áthúzódó bérjellegű és hozzákapcsolódó járulékok fedezetét biztosítja a maradvány, valamint az év végén engedélyezett saját bevételi többlet módosításából eredően a folyamatban lévő beruházás összegét tartalmazza, melyhez kapcsolódóan a szerződések aláírásra kerültek.

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

adatok forintban

Megnevezés:	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %
Személyi juttatások	817.525.000	939.979.000	908.613.893	96,67
Munkaadókat terhelő járulékok	196.327.000	207.771.000	192.526.550	92,67
Szakmai anyagok				
Gyógyszer,	27.000.000	31.000.000	30.438.976	
Inkontinencia termékek	6.800.000	6.800.000	5.611.877	
Szakmai anyagok	4.200.000	4.800.000	4.721.257	
Könyv, folyóirat	400.000	400.000	340.237	
Egyéb inform.hordozó	110.000	110.000	108.488	
Szakmai anyagok összesen	38.510.000	43.110.000	41.220.835	95,62
Üzemeltetési anyagok				
Élelmiszer	100.637.000	118.512.000	106.191.091	
Irodaszer, nyomtatvány	4.270.000	4.270.000	3.119.375	
Hajtó- és kenőanyagok	1.235.000	1.235.000	1.356.920	
Munkaruha, védőruha	2.030.000	2.986.600	3.073.624	
Karbantartási anyagok, alkatrészek	1.900.000	7.318.000	7.547.164	
Konyhai anyagok	1.230.000	1.230.000	1.701.660	
Tisztítószeresek	10.650.000	12.590.000	12.555.072	
Termelési anyagok, ellátotti textíliák	4.165.000	6.010.100	5.445.161	
Egyéb üzem.term. kapcs.anyagok	3.044.000	7.995.400	8.180.473	
Üzemeltetési anyagok összesen	129.161.000	162.147.100	149.170.540	92,00
Informatikai szolgáltatások	9.494.000	8.847.300	8.720.486	98,57
Egyéb komm. szolgáltatások	1.950.000	2.094.700	2.086.669	99,62
Egyéb szolgáltatások				
Gázenergia	21.950.000	21.618.000	21.893.444	
Villamos energia	15.500.000	15.500.000	15.788.106	
Víz és csatorna	13.500.000	12.797.300	12.233.703	
Karbantartás	25.343.000	20.265.600	19.784.382	
Háziorvosi szolg.	17.491.000	18.491.000	17.462.000	
Üzemorvosi szolg.	2.544.000	5.351.000	3.728.800	



FŐVÁROSI ÖNKORMÁNYZAT PESTI ÚTI IDŐSEK OTTHONA

1173 Budapest, XVII. Pesti út 117. - www.pestiut.hu

Egyéb szakmai szolg,	2.166.000	2.166.000	1.457.000	
Szállítási szolgáltatás	2.640.000	2.589.800	1.688.459	
Szemétszállítás	7.800.000	7.800.000	7.401.501	
Takarítás	1.260.000	1.260.000	1.080.653	
Mosatás	850.000	2.150.000	2.359.676	
Levél, csomag, fiók bérlet	2.030.000	2.030.000	1.619.664	
Egyéb fenntartási kiadások	5.534.000	8.134.000	9.512.321	
Vagyonőrzés	299.000	299.000	492.120	
Pénzügyi szolgál. (bank ktg)	5.000.000	5.000.000	6.221.468	
Biztosítások	1.679.000	1.679.000	1.441.135	
Közvetített szolgáltatások	150.000	87.500	87.424	
Egyéb szolgál.(nyugd. foglalkoztatás)	0	25.300.000	22.127.665	
Egyéb szolgáltatások összesen	137.271.000	163.458.800	157.186.676	96,17
Működési c. le nem vonható+ arányos ÁFA	46.014.000	65.827.000	62.693.352	95,24
Fizetendő ÁFA	5.886.000	20.190.000	20.190.000	100
Egyéb klf. dologi kiadás	2.495.000	1.556.700	1.552.624	99,74
Dologi kiadások összesen:	359.337.000	456.291.000	432.014.027	94,68
Egyéb pénzbeli juttatás az ellátottaknak	3.000.000	3.000.000	2.999.932	99,99
Egyéb elvonások befizetések	0	28.589.000	28.589.000	100
Kiadások összesen	362.337.000	484.880.000	460.603.027	94,99

Személyi juttatások: Személyi jellegű juttatások eredeti előirányzata 817.525.000 Ft, módosított előirányzata 939.979.000 Ft, a növekedés a Fenntartó által 11 hónapra kapott intézményi illetmény kiegészítés összegét (40.640.000 Ft) az év közben kötelezően biztosítandó szociális összevont pótlék, egészségügyi kiegészítő pótlék (71.304.000 Ft), valamint, az előző évről áthúzódó kötelezettségvállalással terhelt maradvány a 2019. második féléves munkaidőkeret elszámolás fedezetének előirányzat módosításait foglalja magába. A teljesítés 908.613.893 Ft-ban valósult meg. A nagymértékű fluktuáció miatti bérmaradványt folyamatosan a munkavállalók ösztönzésére, megtartására fordítottuk. Az intézmény dolgozói részére normatív jutalmazásra 80.808.077 Ft, többletfeladatok és célfeladatok ellátására - a nagy létszámihiányra tekintettel - 31.302.848 Ft került kifizetésre dolgozóinknak. A fenntartó jóváhagyásával a béren kívüli juttatások között biztosította a munkavállalóknak a Cafetéria juttatást, ami 26.661.675 Ft összegben realizálódott. A béren kívüli juttatások között kerül kimutatásra az intézmény által biztosított és a dolgozók által igénybe vett meleg étkezés. A dolgozók által befizetett térítés 3.205.358 Ft.

A nyugdíjas szövetkezetekről szóló új törvény lehetővé tette a nyugdíj melletti foglalkoztatást. Intézményünk élt a lehetőséggel, így szerződést kötöttünk az Értő Kezek Nyugdíjas Szövetkezettel, mely által éves szinten átlagosan 12 főt foglalkoztatunk, kiemelten szociális gondozót ápolót. Az így foglalkoztatottakkal kapcsolatos kiadások a dologi kiadások között jelennek meg, így a személyi juttatásokról összességében 25.300.000 Ft előirányzat került átcsoportosításra az egyéb szolgáltatások rovatára.

Munkaadókat terhelő járulékok: A munkaadókat terhelő járulékokkal kapcsolatos befizetési kötelezettségeink összeségében 192.526.550 Ft-ban valósultak meg. Legjelentősebb tétel a személyi jellegű kifizetések után kötelezően fizetendő szociális hozzájárulási adó, melynek összege 164.069.008 Ft. Ezen a soron kerül kimutatásra az Intézmény által fizetendő Rehabilitációs hozzájárulási adó, melynek összegét megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásával próbáljuk csökkenteni. Éves szinten a statisztikai létszámra vetítve szükséges 10,7 fő megváltozott munkaképességű munkavállalóval szemben intézményünk sajnálatosan csak 3 főt foglalkoztat, így a NAV felé befizetett összeg 8.519.000 Ft volt 2019-ben. Folyamatosan vizsgáljuk azokat a területeket, ahol megváltozott munkaképességű munkavállalót tudnánk alkalmazni.

A törvényi változások alapján a munkáltató által biztosított meleg étkeztetés, valamint az adott utalvány járulékaiknak megfizetése kikerült a kedvezményes adózásúak közül, így ezen tételek járulék- és adófizetési kötelezettsége az alap 49,89 %-a. Az előző évekhez viszonyítva a táppénz kifizetések folyamatosan nőnek, azaz évről évre folyamatosan emelkedik a kifizetésekre fordított összege. 2018-ban ezen a jogcímen kifizetett összeg 4.727.000 Ft, 2019. évben már 6.311.832 Ft volt, mely még jobban megnehezítette az ellátási feladatokat, mindezt a nagymértékű fluktuáció mellett.

Létszám

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Nyitó munkajogi	Záró munkajogi	Nyitó statisztikai	Záró statisztikai
Szakdolgozók	176	176	119	121	123	114
Intézmény-üzemeltetés	91	91	97	81	94	85
Összesen	267	267	216	202	217	199

A 2019-os év kiemelt feladata a megfelelő szakmai és intézmény üzemeltetési létszám biztosítása, az ellátás színvonalának megtartása. A gondozási részleg területén a segédgondozótól kezdve a szakápolóig keresünk munkatársakat, az intézmény üzemeltetés területén a konyhai kisegítői, valamint a takarítónői munkaerő létszámának biztosítására kellett kiemelt figyelmet fordítani, mely a folyamatos állás pályázatok hirdetése révén sem mondható sikeresnek. Több száz jelentkező anyagát regisztráltuk és választottuk ki közülük az adott munkakörre az új munkatársakat.

2019. évben belépett összesen **97 fő** (56 fő szakdolgozó, 41 fő intézményüzemeltetési dolgozó), ebből 46 fő még az év során távozott vagy mi szerettük volna megszüntetni a jogviszonyt. A 97 főből **51-en** jelenleg is intézményünk alkalmazásában állnak.

2019-ban kilépett összesen **115 fő**, melyből 5 fő nyugállományba vonult (68 fő szakdolgozó (1 fő nyugdíjazás), valamint 47 fő intézményüzemeltetési dolgozó (4 fő nyugdíjazás).

Munkaerő mozgás

Fluktuáció

Szakdolgozók: 56,6 %

Intézmény-üzemeltetés 57,3 %

Intézményi szint 56,9 %

Munkaerő-forgalom

Szakdolgozók: 105,1 %

Intézmény-üzemeltetés 106 %

Intézményi szint 104,9 %

Belépési forgalom

Szakdolgozók: 47,4 %

Intézmény-üzemeltetés 49,3 %

Intézményi szint 48,0 %

Kilépési forgalom

Szakdolgozók: 56,6 %

Intézmény-üzemeltetés 57,3 %

Intézményi szint 56,9 %

A szakdolgozói létszám 106 fő melynek szakmai összetétele szakképzett munkatárs: 86 fő, a szakképzetlen szakmai feladatokat ellátó munkatárs 20 fő. Az egymáshoz viszonyított arányuk 81,1% - 18,9%, mely az előző évhez képest változást mutat a szakképzett munkatársak aránya magasabb a 2018-as záróadatokhoz képest, annak ellenére, hogy a fluktuáció magasabb volt és a létszám kevesebb lett.

Intézmény-üzemeltetési területen 52 fő a szakképzett feladatokat ellátó munkatárs és 39 fő a szakmai képzettséget nem igénylő feladatokra foglalkoztatott munkatárs létszáma, százalékos arányuk 57,1% - 42,8%, mely az előző évhez viszonyítva minimálisan ugyan de a szakképzetlen munkatársak aránya emelkedett.

Intézményi szinten a szakképzett dolgozók létszáma 138 fő, szakképzettséget nem igénylő foglalkoztatottak száma 59 fő, ez százalékos arányban 70,05 % - 29,95 %-ot jelent.

A létszám adatok alapján elmondható, hogy az intézmény munkaerő állományát a létszám folyamatos ki-be áramlása jellemezte 2019-ben is. A folyamatos létszám mozgás csak arra volt elegendő, hogy a feladatellátáshoz a minimum létszámot tudjuk biztosítani, (volt olyan hónap, hogy az a kritikus szint alá csökkent). A munkaerő létszám állományát az előző évhez viszonyítva nem tudtuk növelni.

A magas fluktuáció miatt az átmenetileg üres álláshelyeken keletkezett bérmaradványunkat dolgozóink munkájának elismerésére fordítottuk, részben a nagymértékű munkaerőhiány miatt kialakult többletfeladatok ellátását elvállaló dolgozók juttatására (*a dolgozók nagy részénél 400 óra munkaidőkeret maximális teljesítése*), melyet időszakos (negyedéves) plusz juttatások formájában biztosítottuk számukra. Év végén külön juttatás formájában köszöntésre kerültek az 5-10-15-30-35 éve itt dolgozók. Megköszöntük elhivatottságukat és egész éves munkájukat. Külön kiemelésre kerültek azon munkatársak (év dolgozója), akik egész évben kiemelkedően teljesítették, látták el feladataikat.

Az intézmény a munkaerő pótlására nyomtatott sajtóban és több online felületen tette közzé pályázati kiírásait, több-kevesebb sikerrel. Közel 300 hirdetést jelentettünk meg, ami elérte a 1,5 millió forintos költséget.

Dologi kiadások

Működési kiadásainkra a pénzügyi fedezet folyamatosan biztosított volt. Intézményünknek lejárt adósságállománya nincs. A dologi kiadások eredeti előirányzat összege 359.337.000 Ft. Módosított előirányzat az előző évi jóváhagyott pénzmaradvány felhasználásával, illetve a beruházás miatti fordított áfa befizetés átvezetésével, 456.291.000 Ft-ra emelkedett, teljesítés 432.014.027 Ft-ban valósult meg, az előirányzat és a teljesítés közötti különbözet 24.276.973 Ft kötelezettségvállalással terhelt maradványként jelentkezik. A szükséges szolgáltatások és anyagok, eszközök megrendelésre kerültek, de a kifizetések teljesítése áthúzódik a 2020. évre.

Szakmai anyagok beszerzése

Gyógyszer beszerzésre kifizetett összeg 30.438.976 Ft, de kötelezettséggel terhelt maradvány a 12. havi gyógyszer beszerzés. A gyógyszer költségek folyamatosan és jelentős mértékben emelkedtek, ez intézményünkben 544 ellátottnál hatványozottan érzékelhető. A 2018 szeptemberében kiírt közbeszerzési pályázatra már sokkal drágább pályázati anyagok érkeztek, mint az előző években, a beköltöző lakók összetételének változása is a költségek növekedését eredményezte. A gyógyszer jelentős tétele a szakmai anyagok között megjelenő előirányzatnak, melynek alakulását folyamatosan ellenőrizzük, hogy kiemelten, ha mód van rá csak a NEAK alap gyógyszerlistán megjelenő gyógyszereket használjuk, de ezek árai is jelentősen változtak.

Szakmai anyagok másik nagy kiadási tételén a lakók számára az intézmény által biztosított inkontinencia betét, pelenka kerül elszámolásra, melynek kiadásai az előző évekhez mérten folyamatosan nőnek. Az év során átlagosan 300 fő felett volt a lakói létszám, akik részére indokolt volt a használata, 2019-ben csak erre a tételre 5.611.970 Ft kiadásunk merült fel. Ezen a rovaton kerülnek elszámolásra az egészségügyi szakmai anyagok, egyszer használatos anyagok, tűk, fecskendők, kesztyűk.

A négy órán túli ellátás megnöveli az egészségügyi anyagok használatának költségeit, mely által biztosítani tudjuk a megfelelő higiénia keretek közötti ellátást.

Üzemeltetési anyagok között kerül kimutatásra az intézmény által a működéshez biztosítandó készletek, mint például élelmiszer, karbantartási anyagok, irodaszer, nyomtatvány, dolgozói munka- és védőruha, konyhai anyagok, termelési anyagok és egyéb működési anyagok kiadásai. Ezen tételek közül kiemelendő kiadásként jelenik meg az ételmezési anyagok, tisztítószer, valamint a karbantartásra fordított anyagok értéke, ebből jelentős kiadási tételek a következők.

Ételmezési költségeink a lakóink számára napi 5-szöri étkezésére nettó 500 Ft, a dolgozók napi háromszöri (igény szerint) étkezésére nettó 400 Ft az ételmezési nyersanyagnorma. A közétkeztetésre vonatkozó táplálkozás-egészségügyi előírásokról szóló, 37/2014. (IV.30.) EMMI rendelet szociális intézményekre vonatkozóan a rendelet 2. §-ában foglaltakat kell alkalmazni. Biztosítani kell a lakók számára napi 5-szöri étkezést, valamint ehhez kapcsolódóan az energia és tápanyagajánlások megfelelő betartását. Az intézmény a lakók ételmezésénél figyelembe veszi az idős és beteg ember biológiai szükségleteit, az energia és tápanyagszükségleti előírásokat, a diétákat és az étkezésekkel szembeni igényeket, kívánságokat.

Ételmezésre a 2019-es évben 106.191.091 Ft fordítottunk, kötelezettséggel terhelt áthúzódó tételek összege 3.943.998 Ft. A 2018 nyarán lezajlott új közbeszerzési eljárás eredménye az árak nagymértékű emelkedését hozta magával. A tej-tejtermékekre a nyertes pályázó nem tudta teljesíteni a szerződésben foglaltakat, így a szerződés mindkét fél általi beleegyezéssel 3 hónap után felbontásra került, új pályázatot írtunk ki, ezt követően ennek a termékkörnek a beszerzése rendeződött. A száraz árura és a cukrászsüteményekre 2018-ban kétszer írtunk ki közbeszerzési pályázatot, mely decemberben is eredménytelenül zárult, nem volt nyertes pályázó. A szárazárura a közbeszerzések lezárásáig az előző beszállítóval kötöttünk szerződést, így biztosítani tudtuk az étkezésekhez a megfelelő alapanyagot. 2019-ben a szárazárura beszerzésére szerződést tudunk kötni egy évre. A cukrászsüteményeket megrendelés útján két kis cukrász üzem termékeivel próbáljuk biztosítani. Az árak nagymértékű megemelkedése miatt az önköltség utókalkulációja alapján az ételmezési nyersanyagnormákat meg kell emelni.

Tisztítószer beszerzésére fordított kiadás éves összege 12.555.072 Ft. A tisztítószer kiadásai magukban foglalják a főzőkonyha, lakóterek konyhájának speciális tisztító és fertőtlenítő szereit, valamint a mosoda által használt mosó-öblítő-fertőtlenítő-szereket is. Nagy hangsúlyt fektetünk a lakóterek, mosdók, zuhanyzók, mellékhelyiségek higiénias fertőtlenítésére tisztántartására, mely által elkerülhetőek az egész épületre kiterjedő fertőzések. Tisztítószereink megfelelnek az ÁNTSZ által elfogadott előírásoknak.

Termelési anyagok és ellátotti textíliák kiadásai az ellátottak részére biztosítandó ágynemű és ruházati kiadásokat takarja. A termelési anyagokon belül jelenik meg a harántlepedő, valamint a lepedő varrásához vásárolt anyag, melyet a saját varrodánk készít el, így ennek költsége sokkal alacsonyabb, mint a készen vásárolt terméké. Ezen a soron jelenik meg az ellátottak részére biztosítandó ruhanemű pótlása is.

Egyéb üzemeltetési anyagokra készletekre fordított költségek folyamatos is emelkedést mutatnak. Az előző évekhez mérten a karbantartási anyagok, a konyhai anyagok felhasználása, valamint a munkavállalók részére biztosított munkaruha, védőruha kiadásai is nőttek, mely összefügg a megnövekedett munkaerő ki-be áramlásával.

Szolgáltatási kiadásaink

Informatikai és kommunikációs szolgáltatások kiadásainak módosított előirányzata a két kiemelt rovaton összesen 10.942.000 Ft volt, és annak teljesítése 10.807.155 Ft-ban valósult meg. Az előirányzat felhasználása magukba foglalják az informatikai eszközökhöz kapcsolódó szoftverek használatának bérleti díjait 636.000 Ft (OÉPSOft), a külső szolgáltatók által biztosított rendszergazdai tevékenységek (7.015.996 Ft), valamint az. adatátviteli és távközlési célú szolgáltatások (internet) éves díja 1.068.490 Ft.

A nem adatátviteli célú szolgáltatásaink kiadásai 2.086.669 Ft, mely a telefon, TV előfizetés (lakók) weblap frissítés szolgáltatás vásárlás kiadásait jeleníti meg.

Közüzemi díjak a szolgáltatásaink vásárlásának legjelentősebb kiadási tételei. Összességében az eredeti tervezett előirányzat 50.950.000 Ft, a módosított előirányzat 49.915.300 Ft, a kifizetett számlák értéke 49.915.253 Ft volt.

Az energiafelhasználáson belül a **földgázenergiát** szabadpiacon vásároljuk, így kedvezőbb árat tudunk elérni - a pénzügyi teljesítés 21.893.444 Ft összegben teljesült. Az épület hasznos alapterülete 6212 m², ennek a fűtését és melegvíz szolgáltatását tudtuk a fenti összeg felhasználásával biztosítani. Ebben az a fűtéstöbblet is benne van, melyet a nyílászárók automatikus mozgása jelent. A mozgássérült lakóink miatt az automatika hosszabb időtávra van beállítva, mint általában. A folyamatos korszerűsítés, homlokzat-szigetelés, nyílászáró cserék és a téli enyhe időjárás nagy mértékben befolyásolja az ezen a tételen elszámolt kiadások összegét.

A **villamos energia, víz-, és csatornahasználat** díja az előirányzathoz képest normál felhasználást mutat, annak ellenére, hogy a nyári nagy meleg miatt a nap 24 órájában szükséges és elengedhetetlen a magas villamos energia és vízfelhasználás. Ezt a stagnálást nagymértékben elősegíti a szabadpiacon vásárolt villamos energia ára, illetve a nyári locsoláshoz, udvari tevékenységhez a fűtő kút használata.

Karbantartás tételén a tervezett eredeti előirányzat 25.434.000 Ft, a felhasználás, azaz a kifizetett összeg 19.784.382 Ft volt. A folyamatosan romló gépek és eszközök pótlását, cseréjét, kiemelten a mosodai és konyhai gépeket, amelyek az intenzív igénybevétel miatt nagymértékben kopnak, avulnak, új eszközök, gépek pótlásával nem tudjuk biztosítani, azaz helyettük újat, korszerűt csupán saját erőből nem tudunk megvásárolni. Az épületállomány állagának nagymértékű elhasználódásának megakadályozása érdekében folyamatos a karbantartási kiadás szükséglet. Mind az élelmezési üzemünk, mind a mosodánk

gépparkjának zavartalan működése a folyamatos karbantartásnak köszönhető, de így sem tudjuk megakadályozni a mosodában már évente több alkalommal szükségessé váló bérmosatást, mivel a gépek szereléséhez a meghibásodott alkatrészek beszerzése heteket vesz igénybe. A mosodai gépek oly mértékben elhasználódottak, hogy hetente javításra szorulnak. 2019-ben csak a mosodai gépek karbantartására nettó 4.209.117 Ft került kifizetésre. Egyéb gépek berendezések (fénymásolók, klíma, aggregátor, hűtők, TV-k, valamint a konyhai gépek szervizelésére 3.469.211 Ft-ot fordítottunk.

Egészségügyi, háziorvosi, üzemorvosi szolgáltatást lakóink és dolgozóink számára egy fő teljes munkaidős, 1 fő részmunkaidős orvossal - melynek költségei a személyi juttatásban jelennek meg - és ezen kívül külső szolgáltatás igénybevételével biztosítja Intézményünk. Folyamatos az Intézményen belül a háziorvosi tevékenység, valamint a szakorvosi tevékenységek közül a bőrgyógyászat, reumatológia, pszichiáter szakorvos, pszichológus, fogászat, urológus, neurológus, valamint a foglalkozás egészségügyi szakorvos biztosítása. Ezen sorokra tervezett eredeti előirányzat együttesen 20.035.000 Ft, a teljesítés 23.842.000 Ft, ebből a lakók egészségügyi, háziorvosi ellátására 17.462.000 Ft-ot fordítottunk, mely által biztosítottuk a napi szintű orvosi felügyeletet. Ezen a címen áthúzódó tételként fog megjelenni 1.470.000 Ft. Az üzemorvosi ellátás biztosítására kifizetésre került 3.728.800 Ft, melyben a fluktuáció miatti orvosi vizsgálatok még nem teljes mértékben jelentkeznek, mivel ennek éves elszámolása december végén történik meg. Az üzemorvosi szolgáltatásnál szerződésben foglaltak szerint éves szinten 240 fő vizsgálatát fizetjük, negyedévente, arányosan elosztva, ezen felül kerül elszámolásra év végén a folyamatos munkaerő felvétel miatti vizsgálatok száma, mely 2019-ben 107 fő volt, továbbá az ehhez kapcsolódó hepatitis elleni védőoltások beadása és a szerológiai vizsgálatok kiadásai, mely 1.890.200 Ft összegben kötelezettségvállalással terhelt maradványként fog megjelenni nyilvántartásunkban.

Egyéb szolgáltatások kiadásai az előző évekhez viszonyítva jelentős mértékben és folyamatosan emelkednek. A szemétszállítási díjunkt emelkedett meg az előző időszakhoz viszonyítva, közel 1 millió forinttal fizetünk többet, mint az előző időszakban, mely összefügg a szakmai anyagoknál kimutatott - a lakók által elhasznált – inkontinencia betét használatának növekedésével. A szemétszállítás díjának kifizetése 7.401.501 Ft-ban volt. További emelkedés várható, mivel a konténerek számát 12 db-ról 16 db-ra kellett növelni, illetve eddig a valóban elszállított szemét mennyisége után került megfizetésre a díj, ez 2020 januárjától átalánydíjas fizetésre változik, mely azt jelenti, hogy ha nincs tele minden szemetes konténerünk, akkor is ki kell fizetni mind a 16 db ürítésének árát.

Kiemelném a **bankköltségek** kiadásának összegét, mely a 2018-as évben 4.760.437 Ft volt. A 2018-as év közepén újra kötött banki szerződés már év végén is éreztette (2017-ben 3.800.00 Ft) hatását, de 2019-ben már teljes mértékűen látszik az új szerződés szolgáltatási költségének emelkedése. A 2019-es évben 6.221.468 Ft-ot fizettünk ki.



A posta költségeink az előző évhez mérten nem növekedtek jelentősen, ennek oka, hogy a beköltözött lakók hozzátartozóival, valamint az olyan ügyekben, ahol nem szükséges a postai feladás, folyamatosan az elektronikus levelezésre térünk át.

Emelkedett a mosatási költségünk, mely a mosodai gépek leállításához kapcsolódik. Külső vállalkozással eddig csak az ágybetéteket (szivacs) mosattuk, de ebben az évben már a tiszta textíliát is többször csak külső szolgáltatással tudtuk biztosítani.

Ezen a rovaton jelennek meg a törvényben meghatározottak szerint a 2017-ben az Értő Kezek Nyugdíjas Szövetkezettel megkötött szerződés alapján a nyugdíjas foglalkoztatottakra kifizetett szolgáltatások díjai, melynek összege 22.127.665 Ft volt. 2019-ben - kiemelten az ápolási, gondozási területen - átlagosan 12 főt foglalkoztattunk. Ennek a tételnek az előirányzata a személyi juttatások között kerül megtervezésre, és onnan kerül év közben átcsoportosításra a dologi kiadások közé.

Mosatási szolgáltatásra 2.359.676 Ft került kifizetésre, mely csak egy része a kiadásainknak. A textíliát a mi gépkocsink szállította Kiskunhalasra a mosodába, mivel Budapesten nem vállalták sem a szivacsok, sem a textília mosását (üzemanyagköltség nagysága miatt). A kiesett mosodai műszak idejére kifizetett munkabér tovább növelte kiadásainkat.

Kiemelném a dologi kiadások között külön tételként az áfa meg nem térülő költségeit, mely 62.693.352 Ft, az arányosítással történő elszámolás eredményeképpen az arányosítás számításával csökkenteni tudjuk az áfa befizetésünket, de nem jelentős mértékben.

Fizetendő általános forgalmi adó módosított előirányzata 20.190.000 Ft, mely magában foglalja a beruházáshoz kapcsolódó fordított ÁFA befizetési kötelezettségünk teljesítését, illetve a vállalászási tevékenységünk arányosítással fizetendő ÁFA befizetési kötelezettségünket, valamint a nyugdíjas foglalkoztatottak után kifizetett összeg fordított áfáját.

Egyéb elvonások befizetések: Intézményünk 2018 évi 28.572.000 Ft összegű szabad maradványa elvonásra került, valamint a vállalászási tevékenységünk eredménye után a befizetési kötelezettségünk 16.647 Ft volt, e két tétel jelenik meg ezen a soron, melynek együttes összege 28.589.000 Ft. A Fenntartó felé fennálló befizetési kötelezettségünknek a 2019-es költségvetési évben határidőben eleget tettünk.

Beruházások, felújítások

adatok eFt-ban

Megnevezés:	Eredeti ei.	Módosi-tott ei.	Teljesítés	Teljesítés %
Intézményi ingatlan beruházás:				
Ingatlanok:				
Gyógyterápiás helyiség, lift kiegészítés	8.465.000.	9.310.000	9.309.835	
Beruházás áfája	2.286.000	2.514.000	2.513.586	
Ingatlanok összesen	10.751.000	11.824.000	11.823.421	99,99
Fordított ÁFA átv. dologi kiad.		-2.474.000	-2.473.161	
Intézményi beruházások				
- ebből				
Vagyoneértékű jogok				
Szellemi termékek egyedi besz.				
Kisért. és nagy értékű ügyv. inf. eszközök beszerzése	1.034.000	2.796.000	2.795.343	
Kisért. szellemi term. nem egyedi	338.000	831.000	831.000	
Egyéb gépek berendezések	2.058.000	27.405.000	2.601.614	
Kisért. bútorok, felszerelés, száll.eszk		55.000	55.000	
Kisért. egyéb gépek beszerzése	1.282.000	711.000	708.505	
Int.beruházások összesen	4.712.000	41.108.000	16.301.297	
Int. beruházások áfá-ja	1.273.000	8.628.000	1.928.123	
Beruházások összesen:	16.736.000	49.736.000	18.229.420	36,7
Intézményi felújítás	7.873.000	10.588.000	10.520.793	
Int. felújítás áfá-ja	2.127.000	2.861.000	2.839.938	
Intézményi felújítás összesen	10.000.000	13.449.000	13.360.731	100
Fenntartói céljell.beruházás				
Cél jellegű beruházások	27.559.000	39.033.000	39.032.020	
Cél jell.beruh. áfá-ja dologi kiad	7.441.000	10.539.000	3.097.715	
		-7.441.000		
Fenntartói céljell.beruházás összesen	35.000.000	42.131.000	42.129.735	99,99
Cél jellegű Felújítások		13.386.000	13.288.700	
Cél jell. felúj. áfá-ja		3.614.000	3.587.949	
Cél jellegű Felújítások összesen		17.000.000	16.876.649	99,27

A 2019-es költségvetési évben az intézményi beruházás tervezett eredeti előirányzata bruttó 16.736.000 Ft volt. Év közben intézményi többletbevétel terhére 31.500.000 Ft-tal emelkedett az intézményi beruházások előirányzata, mely egy új mosodai gázüzemű gőzfejlesztő és az ahhoz kapcsolódó kivitelezési munkák fedezetét (kémény, könnyű szerkezetű zárt helyiség kialakítását) biztosítja.

A TMZO Hungária Kft és a Szarvas Gyógyszertár pénzbeli adománnyal támogatta intézményünket, melynek beruházásra fordított összege 3.112.000 Ft. Így előirányzatunk a fordított ÁFA átvezetése (2.474.000 Ft) után 49.736.000 Ft-ra módosult.

Intézményi beruházási keretből a gyógyterápiás helyiség kialakítására 8.569.115 Ft került kifizetésre, mely 2019 nyarán befejeződött. A fenntartó által külső lift megépítésére kapott céljellegű támogatást 591.000 Ft-tal intézményünknek kellett kiegészítenie. E tételek fordított ÁFA vonzata (2.473.161 Ft) átvezetésre került a dologi kiadások közé, valamint az új raktár épület tűzjelző rendszere került kiépítésre 190.145 Ft értékben.

A fennmaradó összegből informatikai eszközök (Munkaügyi csoport, Gondozási egységek, Felvételi Előkészítő Csoport részére számítógép, monitor, fénymásológép, nyomtató, szellemi termék: Windows program) kerültek beszerzésre 4.605.458 Ft értékben.

Egyéb gépek, berendezések beszerzése keretében az Élelmezési csoport részére főzőüstöt, sokkoló fagyasztót (NÉBIH ellenőrzés), hűtőszekrényt vásároltunk, valamint egyéb kisértékű eszközöket, bútorokat, berendezéseket (pl.: ülőmérleg, váladékszívó, porszívó, szállítókocsi, kórháziágy, vizsgálóágy, lombfűvő) vettünk 4.273.702 Ft értékben.

A beruházás során alacsony teljesítési mutató látható (36,7 %) mely a megkezdett, de még be nem fejezett intézményi beruházásokból adódik, melyek kötelezettségvállalással terhelt maradványként kerülnek kimutatásra a beszámolóban.

Intézményi keretből felújítására bruttó 10.000 Ft-ot terveztünk, mely előirányzat év közben a 2018 évi éves beszámolóban elfogadott 13.449.000 Ft összegű kötelezettségvállalással terhelt maradvánnyal emelkedett, melyből lakószobák, orvosi rendelők, irodák és a női öltöző került felújításra átalakításra, bruttó 13.360.731 Ft értékben.

A Fenntartótól 2018 év végén a „C” épülethez kapcsolt lift építésére kaptunk céljellegű támogatást, mely 2019-ben 35.000.000 Ft értékben visszatervezésre került.

Az intézmény 2018. évi térítési díjbevételeiből származó - 28.572.000 Ft összegű - szabad maradványa elvonásra került, de annak teljes összegét céljellegű beruházási felújítási támogatásként visszakaptuk, melyből:

- **beruházásra**, egyéb gépek, berendezések beszerzésére 14.752.000 Ft kapott az intézmény, ebből 36 db éjjeli szekrény, 15 db kórházi ágy, 16 db asztal a lakószobákba került beszerzésre; a főzőkonyhába 1db légkeveréses sütő-pároló, 2 db főzőszámoly, 2 db ipari sütő, 1 db ipari rúd mixer; míg a takarításra 2 db padló súrológép került megvásárlásra, összesen 14.570.735 Ft értékben;
- **céljellegű felújításra** 14.000.000 Ft került meghatározásra, melyből a 3. emeleten és a földszinten kerültek felújításra a vizesblokkok (nagy fürdőszoba, mozgáskorlátozott WC).

Év közben még külön 3.000.000 Ft összegű fenntartói céljellegű támogatást kaptunk a 2018-ban intézményi forrásból megkezdett, de pénzügyi forrás hiányában nem befejezett tető vápák cseréjére, melyre 2.921.000 Ft kifizetése teljesült.

Támogatási kölcsön: A 2019. évben nem igényelték támogatási kölcsönt munkavállalóink.

Kapacitás kihasználás

Férőhely-kihasználtságunk: Intézményünk tervezett kapacitás kihasználtsága a 2019. évi összesített adatok alapján a következő táblázat mutatja.

Ellátási forma/ ápolási nap:	átlagos ellátás tény:	demens ellátás tény:	összesen tény:	Terv
Idősek otthona	158.024	33.959	191.983	191.990
Átmeneti gondozóház	6.554		6.554	6.570
Összesen:	164.578	33.959	198.537	198.560

Ellátási forma/ ellátott:	átlagos ellátás tény:	demens ellátás tény:	összesen tény:	Terv
Idősek otthona	432,95	93,04	525,99	526,0
Átmeneti gondozóház	17,96		17,96	18,0
Összesen:	450,91	93,04	543,95	544,0

Intézményünk a 2019-es évben 99,98%-os kapacitás kihasználtsággal működött.

Férőhely kihasználtságunk: 2019-ben a **tartós idős otthoni ellátásnál** tervezett 191.990 ápolási napra vetítve 191.983 ápolási nap teljesült, ebből a demens lakók ellátása 33.959 ápolási napot tett ki. Az 526 férőhelyen biztosított ellátás éves szinte átlagosan összességében 99.99 %-os kapacitás-kihasználást mutat.

Az **átmeneti gondozóházi ellátásnál** tervezett 6.570 ápolási napból 6.554 ápolási napon teljesült, mely 99,75%-os kapacitás-kihasználtságnak felel meg.

Otthonunk 544 férőhellyel rendelkezik, melyből 2019. december 31-én 538,87 fő részére biztosított ellátást intézményünk. A nemek szerinti megoszlás alapján látható, hogy az ellátottak között 70,4 % a nők és 29,6 % a férfiak részaránya.

Intézményünk nagy hangsúlyt fektet arra, hogy kapacitásait minél hatékonyabban tudja kihasználni, mivel ez a mutató nagymértékben befolyásolja az intézmény működését. Ezen mutatószámok figyelemmel kísérésével tudja a térítési, ellátási díjából a működési bevételei alapján az ellátást megfelelő szinten biztosítani a lakók számára.

Behajthatatlan, kétes követelések

Intézményünkben a 2019. december 31-i adatok alapján kétes követelések összege a jelzálogjog bejegyzésből 6.785.997 Ft, egyéb lakó vagy hozzátartozó által keletkeztetett követelés 4.500.172. Ft, behajthatatlan követelés 650.370 Ft, mely összesen 11.286.169 Ft-ot tett ki.

A jelzálogjog bejegyzés általi követelés 5 fő ellátott részére került megállapításra, melyek mindaddig kétes követelés jogcímen kerülnek kimutatásra, míg az ellátott az intézményben tartózkodik és a törvényi előírások alapján az ingatlan arra fedezetet biztosít.

A 4.500.172 Ft kétes követelés több jogcímen keletkezett:

- A lakó a letiltás miatt kevesebb jövedelmet kap, emiatt az intézményben tartozása keletkezett, melyet megállapodás alapján, havi szinten kisebb összegekben törleszt, ez 7 fő esetében 908.976 Ft-ot jelent.
- Gondnokság alatt álló ellátottak, gondnok váltáskor nem rendezték a lakó hátralékát, ezért a Kormányhivatal részére elküldtük a levelet, de válasz még nem érkezett, ez 3 főnél 368.720 Ft volt.
- A jövedelemből letiltás keletkezett, a hozzátartozóval folyamatban van az egyeztetés a tartozás rendezésére, mely 3 főnél 310.035 Ft kétes követelést jelent.
- Hagyatéki végzést várunk 4 fő vel kapcsolatosan, 451.686 Ft összegben.
- Intézményünk ügyvédjének átadásra került 2 fő 1.446.075 Ft összegű követelése, mivel a hozzátartozó ugyan vállalta a térítési díj megfizetését, de egy idő után nem volt hajlandó azt fizetni, és a lakó jövedelme sem az intézménybe érkezett.

Behajthatatlan követelésként tartunk nyilván 650.370 Ft-ot, a lakó, elhunyt hagyatéki eljárás nem indult, vagy a hozzátartozó nemleges nyilatkozatot tett, mivel nincs hagyatéki vagyon.

A kétes követeléseink közel azonos összegűek, mint az előző évben, a jelzálogjog bejegyzésen kívüli kétes követeléseink összege 4.500.172 Ft.

Nagy hangsúlyt fektetünk arra, hogy az ellátási, térítési díjak elmaradásait hatékonyan kezeljük, mint ahogy ezt az intézményi térítési, ellátási díjból eredő többletbevétel is mutatja, hogy a kintlévőségek ne emelkedjenek, hiszen ez a működés színvonalának csökkenését is eredményezné.

Intézményünk 2019. évi gazdálkodása stabil háttérrel biztosított a szakmai tevékenység színvonalas ellátásához, attól függetlenül, hogy mind az intézmény-üzemeltetés, mind a szakmai oldal létszámbírányal küszködik.

A gazdálkodás során folyamatosan arra törekszünk, hogy férőhely kapacitásaink optimális kihasználásával, hatékony gazdálkodással biztosítsuk a működést. A követeléseinkből befolyt pénzeszközök biztosítják a pénzügyi fedezetet a dologi kiadásokra vállalt kötelezettségeinkre. Törekszünk arra, hogy ez az arány megfelelően alakuljon, mert a dologi kiadásokon felül ez az összeg fedezetet nyújt a kisebb összegű beruházásokra, fejlesztésekre, állagmegóvásra, a szakmai oldalon jelentkező nagymértékű létszámbírány mellett ellátandó többletfeladatok ösztönzésére, külön juttatás formájában.

Összefoglalva:

Az intézmény életében mind jogszabályi, ezáltal munkáltatói, illetve munkavállalói oldalon is folyamatos változások zajlanak. Ezek a változások hatással vannak az intézmény működésére és gazdálkodására is. Nagyobb odafigyeléssel és hatékonyabb munkavégzéssel lehet és kell biztosítani az 544 lakó ellátását.

A gazdálkodási folyamatok szervezését próbáljuk hatékonyan megvalósítani, az egymáshoz kapcsolható, illetve kapcsolódó folyamatokat együtt elvégezni, amivel munkaidőt és pénzt takarítunk meg, amit folyamatosan a már nagyon elhasználódott, lelakott épület, felújítására, karbantartására tudunk fordítani.

Intézményünk 2 hektáros területen helyezkedik el, ebből az épületek összes területe 6882 m², aminek folyamatos karbantartását jelenleg az 5 fős műszaki csoport látja el, akik saját szakmájuk mellett az általános napi szintű anyagmozgatásokat, rakodási feladatokat is ellátják éjjel-nappal, mivel a több mint 40 éves épületben napi szinten folyamatos a műszaki meghibásodás és így annak elhárítása is, illetve a terület nagyságából adódóan a terület rendezés, karbantartás is.

A műszaki csoport kis létszáma ellenére is megpróbáljuk úgy szervezni a feladatokat, hogy csak azon munkákat végeztetjük el külső szakemberekkel, amit jogszabályi előírás szerint kötelező, valamint amihez egyáltalán nincs szakemberünk. (pl. orvosi gépek, eszközök, mosodai gépek, konyhai gépek).

A műszaki csoport korösszetétele rendkívül kedvezőtlen, hiszen három munkavállalónk kivételével 2 éven belül minden dolgozónk nyugdíjba vonul. 2019 nyarától folyamatosan hirdetünk vízvezeték szerelő munkavállalót, de szakember, ha jelentkezett is, nagyon gyorsan meg gondolta magát az intézmény speciális ellátási egységei miatt. Nagyon nehéz a műszaki csoport létszámát feltölteni, mivel a demens részlegeken folyamatos a műszaki meghibásodás, és napi szinten kell a részlegre bejári szerelési munkákat végezni akár éjjel is. A bérek a piaci szférához viszonyítva alacsonyak, e két összetevő nagymértékben megnehezíti, hogy erre a területre szakembert tudjunk felvenni.

Egyre nehezebb az intézmény-üzemeltetés területén is feltölteni a létszámot. Vannak olyan területek, mint pl. a műszak is, ahová speciális szaktudás kell. Mivel nem jelentkeznek a közalkalmazotti státuszra, így sajnos szolgáltatásként kell megvásárolnunk ezt a tevékenységet, melynek költségei igen magasak. Csak arra, hogy meghibásodástól függően 4 vagy 24 órán belül kijöjjön a vállalkozó, ha meghibásodás történik, több mint 100.000 Ft rendelkezésre állási díjat kell fizetni és ezért a díjért munkát még nem is végzett a cég.

A fokozott gondozás és ápolás (demens) ellátásánál 2020. január 1-től speciális szakképesítési követelményt ír elő a jogszabály, mellyel az intézményben ezen a területen foglalkoztatott munkavállalóink nem rendelkeztek. Fentiek miatt 2019 év elején 5 fő beiskolázásra került, így decemberben már megszerezték a feladat ellátásához szükséges szakképesítésüket.



A lakói összetétel változásból eredően (egyre betegebb beköltözők), a biztonságos egészségügyi ellátás szakmai színvonalának emelése érdekében 2019. március hónaptól az orvosi ellátást nem csak vállalkozási tevékenységben foglalkoztatott orvosokkal, hanem 1 fő teljes munkaidős, napi szinten 6 órában foglalkoztatott közalkalmazotti státuszú belgyógyász szakorvossal látjuk el, valamint heti szinten 4 órában - vállalkozási tevékenység keretében - urológus szakorvossal is bővült szakmai létszámunk.

Az intézmény folyamatosan arra törekszik, hogy az ellátottaknak minél megfelelőbb ellátást tudjon biztosítani.

2019-ben a fenntartó részéről több ellenőrzésre is sor került Intézményünkben. Az ellenőrzések során egy esetben kellett a jelentésben foglaltak kapcsán intézkedési tervet készíteni, melynek végrehajtása is megtörtént.

Budapest, 2020. február 24.

Skultéti József
intézményvezető