

iktatószám: KI01/9-2/2022

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



2021. ÉVI BESZÁMOLÓ SZÖVEGES INDOKOLÁSA



BEVEZETÉS

Intézményünk 2021. szakmai tevékenységére - és ebből következően gazdálkodására - továbbra is alapvető befolyást gyakorolt a COVID19 humán járvány, és annak kezelése kapcsán szükségessé váló feladatok elsődlegessége.

2021-ben a szigorúan és következetesen betartott óvintézkedéseknek, a védőeszközök használatának és a tudatos odafigyelésnek köszönhetően intézményünket elkerülték a járvány további hullámai. Ahhoz azonban, hogy ezt az eredményt elérjük, 30.000.000 Ft-ot is meghaladó többletkiadásunk keletkezett a dologi kiadások között a védekezés költségei miatt.

Erőnket, figyelmünket jelentős mértékben lekötötte a védekezés miatt állandósult tesztelés, az oltások szükség szerinti biztosításának teljes megszervezése és a lebonyolítással kapcsolatos feladatok, az antigén tesztek levétele, a Fenntartó felé küldendő adatszolgáltatások, a járványhelyzettel összefüggő nyilvántartások egyre bővülő mennyisége.

2020. év végén engedélyt kaptunk a Kormányhivataltól arra, hogy az ellátotti létszámunkat 440 főig növeljük, majd ezt követően 2021. június elejétől már 480 fő ellátására rendelkezünk engedéllyel. 2021. szeptemberben a szakdolgozói létszám feltöltöttsége lehetővé tette, hogy a Kormányhivatal az ellátotti létszámra vonatkozó felvételi zárlatot feloldja az engedélyezett és befogadott létszám erejéig (526 fő +18 fő).

2021-ben a megtervezett normatív állami hozzájáruláshoz szükséges mutatószámok kétszeri módosítására kényszerültünk, mely egyrészt az ellátási díjbevételek csökkentését jelentette, melyet a várható ellátotti létszám esetében is meg kellett tennünk.

Intézményünk fizikai adottságai miatt 2021-ben sem lehetett megoldani a szobánkénti izolációt, mivel a vizesblokkok a legtöbb helyen a folyosón találhatóak, ez nagy mértékben hozzájárult ahhoz, hogy nem tudtuk az engedélyezett létszámot feltölteni. A kötelező izolációt biztosítanunk kellett a kórházból, illetőleg szabadságról visszatérő lakóink számára, így szinte nem maradt lehetőség az új lakók felvételt követő elkülönítésére.

A járvány kapcsán több olyan szakmai döntést kellett meghoznunk, ami az ellátás szempontjából elodázhatatlan volt, és amelyhez kértük a Fenntartó támogatását. Ennek eredményeként év közben előirányzatmódosítással 48.000.000 Ft-ot kapott intézményünk a IV. emeleten lévő szobákban a fürdőszobák felújítására, illetőleg WC-k beépítésére, így november végére, a munka elkészültét követően ezen a szinten lévő szobák mindegyike izolálhatóvá vált. A földszinten található, 2020-ban kialakított elkülönítő szintén rendelkezésünkre állt az év során.

A 2021. évre tervezett lakóinkat érintő programjaink egy részét ismét el kellett hagynunk, így törekedtünk arra, hogy a belső zártláncú televízióban közvetítésre kerülő adásokat színes, szórakoztató és a lakóink kérésének megfelelő műsorterv szerint állítsuk össze. A járvány csendesültét követően mind az előadóban, mind az intézmény udvarán tudtunk olyan rendezvényeket szervezni, amik a hétköznapi egyhangúságát átmenetileg fel tudták oldani.



A hozzátartozókkal való kapcsolattartás minden lehetséges módját alkalmazva igyekeztünk megkönnyíteni lakóink életét.

Az éves gazdálkodásunkra nagyon súlyos teherként hárult az, hogy az év elején az intézményünk által megtervezett személyi juttatás és járulékok előirányzatánál lényegesen alacsonyabb összeg épült be a költségvetésünkbe, mely összesen 98.488.000 Ft elvonást jelentett (személyi juttatás 79.972.000 Ft, járulékok 18.516.000 Ft). A 2021. évi béremelés fedezete szeptemberben került jóváhagyásra, és ezen kívül az elvont előirányzatnak csupán egy része került visszapótlásra a Fenntartó döntése alapján.

A dologi kiadásoknál nagyon szigorú takarékosági intézkedések révén kényszerűen meg kellett takarítanunk a nyugdíjas foglalkoztatottak számára (29.343.486 Ft) az ezen az előirányzaton kifizetendő összeget, valamint a védekezés költségeit is.

Év végén a villamos energiát szolgáltató cég egyoldalúan módosította volna az érvényben lévő szerződésünket, melynek hatására 2022-től több mint háromszoros áron nyújtotta volna szolgáltatását, ezért az év utolsó hónapjában kénytelenek voltunk a szerződésünket felmondani és visszatérni az egyetemes szolgáltatóhoz, aki „csak” az érvényes ár kétszereséért biztosítja otthonunk áramellátását.

Év közben kaptunk előirányzatot a Tárgyi eszközök beszerzésére, Intézményi felújítási feladatok megvalósítására, valamint céljellegű beruházási és felújítási feladatokra, melyre a beruházások és felújítások részletezésénél külön ki fogunk térni.

A követeléseinkből befolyt pénzeszközök biztosítják a pénzügyi fedezetet a dologi kiadásokra vállalt kötelezettségeinkre.

Az ellátási díjából befolyó bevételeink meghaladják a csökkentett módosított előirányzatot, mely többletet szabad pénzmaradványként mutatunk ki a beszámolónkban, azonban annak jóváhagyása szükséges annak érdekében, hogy az előző évről áthúzódó kifizetéseinkre legyen fedezet.

A lakóinkkal, hozzátartozóikkal szemben fennálló követeléseink ebben az évben kedvezően alakultak. A behajtás érdekében tett intézkedések eredményeként csökkent a kintlévőségünk, azonban az ingatlan terhére bejegyzett jelzálogjogból származó bevételeink további növekedésével számolunk majd 2022-ben.

Ebben a rendkívül nehézé vált gazdálkodási évben dolgozóink munkájának elismerésére kevesebb erőforrást tudtunk biztosítani, mint az előző években, év végén ezért a Fenntartó egyszeri jelleggel fejenként 100.000 Ft bruttó jutalom kifizetéséhez szükséges forrással egészítette ki intézményünk költségvetését. A jutalmat 2021. december végén kifizettük dolgozóink részére.

Az éves gazdálkodásunkat jellemző főbb tényezőket, eseményeket, adatokat az adott fejezeteknél részletesen bemutatjuk.



BEVÉTELEK

2021. évi bevételek **összetételének** költségvetési számvitel szerinti alakulása:

adatok forintban

Bevételek	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés eFt + -	Teljesítés %
	Előirányzat		Teljesítés		
Egyéb működési célú támogatás Áht-n belülről	4.000.000	4 000.000	4.000.000	-	100,0
Intézményi működési bevételek	588.917.000	466.637.000	506.330.555	39.693.555	108,5
Közp. irányító szervi működési támogatás	1.036.494.000	1.388.567.000	1.388.566.673	-327	100,0
Felh.c.közp.ir.ányítósz. támogatás	65.200.000	120.141.000	119.905.268	-235.732	99,8
Műk. célú. támog. egyéb váll.	-	-	-	-	-
Felh. célú tám. egyéb váll.-tól	-	300.000	300.000	-	100,0
Tárgyi eszköz értékesítés	-	2.280.000	2.560.000	280.000	112,3
Előző évi költségvetési maradv. igénybevétele	-	43.540.000	43.539.800	-200	100,0
Előző évi váll. maradv. igénybevétele	-	22.000	22.321	321	101,5
Összesen:	1.694.611.000	2.025.487.000	2.065.224.617	39.737.617	102,0

A 2021-es költségvetési évben intézményünk működési bevételei a módosított előirányzathoz viszonyítva 102,0 %-ban teljesültek.

Felügyeleti szervi támogatás: Intézményük részére a Fenntartó által biztosított **működési támogatás** eredeti előirányzata 1.036.494.000 Ft volt, mely az év közbeni előirányzat változások hatására 1.388.567.000 Ft-ra (352.073.000 Ft-tal) nőtt.

A **felhalmozási célú központi, irányítószervi támogatás** eredeti előirányzata 65.200.000 Ft volt, mely év közben a céljelleggel támogatott beruházások és felújítások címén kapott előirányzatokkal 120.141.000 Ft-ra módosult (54.941.000 Ft előirányzat-növekmény).

A támogatás 2021. évi eredeti előirányzata 1.101.694.000 Ft volt, összege éves szinten 407.014.000 Ft-tal emelkedett, így a támogatás módosított előirányzata 1.508.708.000 Ft volt 2021. év végén.



A **működési támogatást** érintő előirányzatmódosítás tartalmazza többek között a jogszabályi előírások alapján a személyi juttatások közül az összevont szociális ágazati pótlék, valamint az egészségügyi pótlék kifizetéséhez szükséges előirányzat növekményt, összesen **127.111.000 Ft** értékben.

A jövedelemkompenzáció címén kifizetett 412.000 Ft kiadás kifizetéséhez szükséges fedezetet 2021-ben nem kapta meg intézményünk.

Év közben többször jeleztük, hogy a személyi juttatás és járulékai előirányzata nem nyújt fedezetet az utolsó havi illetmény kifizetésére, ezért 2021. szeptemberben megtörtént az előirányzataink felülvizsgálata.

Ennek eredményeként ekkor kaptuk meg a 2021. évi béremelés fedezetéül (10 hónap) szolgáló előirányzatot, valamint az év elején elvont 98.448.000 Ft előirányzat egy részét. 2021. szeptemberben **195.399.000 Ft**-tal nőtt a működési támogatásunk összege.

2021. szeptember végén a Vis maior keret terhére **3.553.000 Ft** előirányzatot kaptunk a kazán meghibásodásának elhárítására.

A Fenntartó év végén egy alkalommal - fejenként 100 ezer Ft bruttó - jutalom biztosításáról döntött dolgozóink részére, elismerve azt a többlet erőfeszítést, amit a járvány kezelése tett szükségessé **25.987.000 Ft összegben** (ebből személyi juttatás 22.500.000 Ft, járulékok 3.487.000 Ft). A kifizetés 2021. december végén megtörtént.

Ezen felül jogszabályi előírás alapján 10 nap pótszabadság illeti meg dolgozóinkat a védekezésben való részvétel arányában, melyet két év alatt elosztva adunk ki részünkre. 2021-ben a dolgozók kivették az 5 napot, vagy annak arányosan járó részét.

A 2020-ról áthúzódó felújítási kiadásokhoz kapcsolódó dologi kiadás 635.000 Ft volt, mely év közben át lett csoportosítva a felújítási kiadások közé.

Az áfa előirányzatának rendezése érdekében év végén a beruházási kiadások áfa tételéről 23.000 Ft-ot át kellett csoportosítani a dologi kiadások közé, így a működési támogatás összege e két tényező hatására összességében **23.000 Ft-tal nőtt**.

(Működési támogatás növekedése összesen: 127.111.000 Ft + 195.399.000 Ft + 3.553.000 Ft + 25.987.000 Ft + 23.000 Ft = 352.073.000 Ft).

A felhalmozási célú központi, irányítószervi támogatás eredeti előirányzata 65.200.000 Ft volt, mely az alábbi tételekből tevődött össze:

- céljellelű beruházás 21.000.000 Ft,
- céljellelű felújítás 25.000.000 Ft,
- intézményi felújítás 4.000.000 Ft,
- tárgyi eszköz beszerzés 15.200.000 Ft.



A céljellegű felújítási előirányzatok év közben két további feladat megvalósításához szükséges előirányzattal egészültek ki, egyrészt az előző évről áthúzódó strang felújítási feladat előirányzatán 5.365.000 Ft-tal, valamint a céljellegű beruházási feladatoknál szintén az előző évről áthúzódó ipari mosodai gépek beszerzéséről áthúzódó 964.000 Ft előirányzattal, mely összességében **6.329.000 Ft** növekmény volt az I. negyedévben.

Ezt követően az izolációt biztosító férőhelyek növelése érdekében **48.000.000 Ft** előirányzatot kaptunk vizesblokk felújításra, mely a IV. emeleten valósult meg az év során.

Év végén az áfa előirányzat rendezése miatt **612.000 Ft**-tal növekedett a céljellegű felújítási előirányzat összege.

(Felhalmozási tám. növekedése: 6.329.000 Ft + 48.000.000 Ft + 612.000 Ft = 54.941.000 Ft)

A támogatások felhasználásánál az alábbiak kiemelése szükséges:

- a működési támogatások teljeskörűen átutalásra kerültek intézményünk részére, kivéve az év végén rendezett áfa előirányzat kerekítése miatti 327 Ft-ot;
- a céljellegű beruházási és céljellegű, valamint intézményi felújítási feladataink teljeskörűen elkészültek, áthúzódó kiadásunk 2022-re nincs. A maradványok elvonása megtörténhet.
- Tárgyi eszköz beszerzés előirányzatmaradványa nem kerül felhasználásra.

Működési célú támogatásként a XVII. kerületi Önkormányzat és az Intézményünk között fennálló együttműködési megállapodás alapján kapott 4.000.000 Ft bevétel teljesült, mely az átmeneti elhelyezést nyújtó ellátás folyamatos működtetéséhez kapcsolódó támogatásként jelenik meg költségvetésünkben.

Működési célú támogatást egyéb vállalkozástól 2021-ben nem vett át intézményünk.

Felhalmozási célú támogatás egyéb vállalkozásoktól: év közben egy vállalkozástól összesen 300.000 Ft támogatást kapott intézményünk, melyből ellátottjaink részére decubitus matracokat vásároltunk.

Egyéb tárgyi eszközök értékesítése történt meg összesen 2.560 ezer Ft értékben. A mosoda korszerűsítése miatt feleslegessé vált gépek értékesítésén kívül egy db személygépkocsi (SKODA) eladásából folyt be ez a bevételünk.

Felhalmozási kölcsönök megtérülése címen intézményünknek 2020-tól nincs ilyen bevétele.



Intézményi működési bevételek

adatok eFt-ban

Megnevezés:	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés (mód.ei.-hoz) %
Készlet ért. módszertani kiadványok	-	-	12.875	-
Gyógyszerbevétel tartós ellátás	15.000.000	15.000.000	13.753.243	91,7
Gyógyszer Semmelweis tartós ellátás	3.000.000	3.000.000	2.064.837	68,8
Gyógyszerbevétel átmeneti	-	-	428.495	-
Gyógyszerbevétel demens tartós	8.000.000	8.000.000	10.199.308	127,5
Készlet értékesítés	26.000.000	26.000.000	26.458.758	101,8
Alkalmazottak térítése	6.000.000	6.000.000	7.929.366	132,2
Vendég ebéd	300.000	300.000	259.605	86,5
Bérleti díjak lakók	473.000	473.000	718.172	151,8
Bérleti díjak (parkolás, helyiség)	2.127.000	2.127.000	4.487.744	211,0
Egyéb szolgáltatások bevétele	100.000	100.000	11.370	11,4
Szolgáltatások ellenértéke összesen	9.000.000	9.000.000	13.406.257	149,0
Közvetített szolgáltatások összesen	100.000	100.000	80.902	80,9
Ellátási díjak				
Intézményi ellátási díj idősek tartós ell.	280.547.000	205.547.000	226.316.306	110,1
Semmelweis részl. tartós ellátás	80.000.000	32.720.000	38.152.333	116,6
Intézményi ellátási díj átmeneti ellátás	14.370.000	14.370.000	8.481.325	59,0
Intézményi ellátási díj fokozott áp. ell.	176.000.000	176.000.000	189.278.356	107,5
Ellátási díjak összesen:	550.917.000	428.637.000	462.228.320	107,8
ÁFA bevételek	2.500.000	2.500.000	2.144.378	85,8
Kamatbevételek	-	-	46.552	-
+Egyéb működési bevételek	400.000	400.000	1.965.388	491,4
Alkalmazottak				
Egyéb működési bevételek összesen	400.000	400.000	1.965.388	491,4
Működési bevételek összesen	588.917.000	466.637.000	506.330.555	108,5

Intézményünk működési bevételei összesességében a módosított előirányzathoz viszonyítva éves szinten 108,5 %-ban teljesültek. Belső szerkezetét tekintve a lebontott előirányzati szinteken a szolgáltatások ellenértéke 149,0 %-ban, míg a legjelentősebb bevételi forrásunk - az ellátási díjak 107,8 %-ban teljesültek.

Működési bevételünk a módosított előirányzathoz viszonyítva 39.693.555 Ft-os bevételi többletet mutat (506.330.555 Ft – 466.637.000 Ft = 39.693.555), mint ahogy a táblázatban is látható, ennek döntő része kiemelten az intézményi ellátási díjakon keletkezett. Ezen kívül a szolgáltatások, valamint az egyéb működési bevételek is a módosított előirányzatot meghaladó mértékben teljesültek.



A **működési bevételeink** tervezésénél, és év közbeni alakulásánál látható, hogy az ellátotti létszám nagyságát, valamint belső összetételét nem lehetett megbecsülni sem, mivel a feltölthető férőhelyek száma a szakdolgozói létszám alakulásának és ennek következményeként a Kormányhivatal engedélyének volt függvénye egész évben.

A **2021. évi ellátási díjbevételt** annak ellenére az előző évi szinten kellett megterveznünk, hogy tudható volt, sem az ellátotti létszámot, sem a befolyó díjbevételt nem tudjuk teljesíteni.

Év közben két alkalommal kértük az ellátási díjbevétel előirányzatának módosítását (illetőleg az ellátotti létszám tervét is), ezt követően év végére a lecsökkentett módosított előirányzat felett teljesült az ezen a címen befolyó bevételünk.

Az ellátási díjaknál két tényt érdemes külön kiemelniük:

- egyrészt az átmeneti gondozóházban az éves átlagos ellátotti létszám a tervezett 17 fővel szemben 7 fő volt, így az ezen a címen befolyó ellátási díjbevétel a tervezetthez képest jelentősebb elmaradást mutat (az ellátás-típus várható megszüntetése miatt nem töltöttük fel a férőhelyeket);
- másrészt az átlagos idősotthoni ellátásnál a tervezett 280 fő ellátottal szemben év végéig 254 főt, míg a demens ellátásban (súlyos és középsúlyos demencia kórképpel rendelkező ellátottak) a 200 fős tervezett létszámmal szemben 174 főt láttunk el éves szinten átlagosan.

A 497 fős tervezett ellátotti létszámból év közben két alkalommal csökkentett létszám 443 fő volt (436+7 fő), ezzel szemben év végéig átlagosan 435 fő ápolását-gondozását tudtuk teljesíteni 2021-ben.

Készletértékesítés: Intézményünknel ezen a soron kerül kimutatásra az ellátottak által fizetendő gyógyszer megtérülése, melynek tervezett előirányzata 26.000.000 Ft, teljesítése 23.445.883 Ft-ban realizálódott. Minimális összegben módszertani kiadvány értékesítésére is sor került, 12.875 Ft értékben.

A szolgáltatások ellenértéke: Módosított előirányzat összesen 9.000.000 Ft összegben került megtervezésre, melyből 13.406.257 Ft teljesült. A szolgáltatások ellenértéke tételen belül az alábontások a következőképp alakultak:

Alkalmazottaknak, munkavállalóinknak biztosított étkezési díjak bevételei a szolgáltatások között kerülnek kimutatásra, ami 7.929.366 Ft, összegben teljesült, mely magában foglalja az étkezési díjat, valamint az ahhoz kapcsolódó természetbeni juttatás megtérülését.

Vendégebéd: bevételünk 259.605 Ft-ban teljesült, mely az előző évekhez viszonyítva - a járvány miatt - jelentős mértékben csökkent.

Bérleti díjak: Intézményünk - területét kihasználva - éjszakai őrzött parkolást biztosít a környező lakosok számára. Helyiségeinket évek óta ugyanazok a vállalkozók bérlik, így a büfét is.



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 bérlése és annak a lakószobában történő működtetéséből származó bérleti díjak összegei.

Vállalkozási tevékenység: Intézményünk kapacitásának kihasználása érdekében vállalkozási tevékenység keretein belül nettó 2.239.449 Ft bevétele realizálódott, melynek áfája 218.925 Ft, ez összesen 2.458.374 Ft, mely magában foglalja a különböző helyiség bérleti díjakat, parkolási díjakat és az igény alapján felmerült vendég étkeztetést. A vállalkozási tevékenység költségvetési kiadása bruttó 2.432.899 Ft egyenleggel zárt. A vállalkozási tevékenység finanszírozási bevétele 22.321 Ft ezért a Vállalkozási tevékenységünk költségvetési egyenlege 47.796 Ft-ban realizálódott, a vállalkozási tevékenységet terhelő 9 %-os befizetési kötelezettség 4.302 Ft levonása után a tevékenységre felhasználható maradványa 43.494 Ft, melyet kötelezettvállalással terhelt maradványként mutatunk ki.

Ellátási díjak: Az intézmény saját bevételi forrásainak legnagyobb tétele az ellátási, térítési díjából és a megtérült gyógyszer költségből tevődik össze. Az ellátási díjak módosított előirányzata 428.637.000 Ft, melynek teljesítése 462.228.320 Ft összegben, azaz 107,8 %-ban realizálódott.

A térítési díjakat lakóink többsége, illetőleg hozzátartozóik megfizetik. A hátralékok összegének csökkentése érdekében 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 összességében 101,7 %-os teljesítést mutat. A bevétel teljesítésének belső megoszlása alapján látható, hogy demens lakóink számára a tervezettnél több gyógyszert szereztünk be, míg az átlagos ellátottnál ennek ellenkezőjét tapasztalhatjuk.

ÁFA bevételünk: A vendég és dolgozói étkeztetés, helyiségek bérbeadása, a továbbképzések, kiadványok, magáncélú telefonhasználat, valamint a dolgozói kártérítések ÁFA-ját tartalmazza. A módosított előirányzathoz (2.500.000 Ft) képest bevételünk 2.144.378 Ft összegben teljesült (85,8 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva).

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 bevételei jelennek meg. Ezen a soron kerül könyvelésre az intézmény gépjárműveinek balesetmentes közlekedéséből adódó casco-bónusz visszatérülése, míg az egyik vállalkozó késedelmes teljesítése miatt fizetett Intézményünk számára kötbért.



2020. évi pénzmaradvány felhasználása

A 2020. évi Fenntartó által jóváhagyott pénzmaradvány előirányzatát és felhasználását az alábbi táblázat szemlélteti.

adatok forintban

Megnevezés:	2020. évi pénzmaradvány	2020. évi maradvány felhasználás 2021-ben
Személyi juttatások (decemberi juttatások)	18.000.000	17.999.797
Munkáltató járulékai (december)	10.488.000	10.488.162
Dologi kiadások	13.403.000	13.403.845
- ebből		
Készlet beszerzés	5.020.000	5.021.045
Szolgáltatás beszerzés	8.383.000	8.382.800
Intézményi Beruházás	1.669.000	1.668.308
Összesen	43.560.000	43.560.112
Vállalkozási tevékenység eredménye és elvonása	22.000 - 2.000	20.312 2.000

A 2020. évi pénzmaradvány 2021. I. félévben teljes mértékben felhasználásra került. Vállalkozási tevékenységünk után a 9 %-os befizetési kötelezettséget időben teljesítettük.

A 2021. évi pénzmaradványunk megoszlása az alábbiak szerint alakul:

adatok forintban

	Megnevezés:	Összeg:
1.	Személyi juttatások (decemberi juttatások)	7.008.631
2.	Munkáltató járulékai (december)	3.487.500
3.	Dologi kiadások	25.565.056
	- ebből	
	Készlet beszerzés	18.400.942
	Szolgáltatás beszerzés	7.164.114
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	243.740
	Összesen	36.304.927
5.	Ebből: Váll. tevékenység maradvány.: Ft	43.494
	Felh.maradv.elvonás fed. 9%.: Ft	-4.302

2021. évi pénzmaradványunk a december hónapról áthúzódó kötelezettségvállalások nyilvántartása alapján kimutatott tételeket tartalmazza. A készletbeszerzés egy részére az áru már beérkezett, de a pénzügyi rendezés, azaz a kifizetés még nem történt meg, a szolgáltatások esetében ugyanez a helyzet, valamint a 2021. decemberéről áthúzódó bérjellegű és hozzá kapcsolódó járulékok fedezetét biztosítja a maradvány.



MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

adatok forintban

Megnevezés:	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés mód. ei.-hoz %
Személyi juttatások	1.008.491.000	1.199.549.000	1.192.535.290	99,42
Munkaadókat terhelő járulékok	171.390.000	211.830.000	208.340.647	98,35
Szakmai anyagok				
Gyógyszer,	36.000.000	34.786.100	32.501.963	
Inkontinencia termékek	5.000.000	5.617.500	5.495.356	
Szakmai anyagok	13.711.000	17.382.300	17.382.334	
Könyv, folyóirat	282.000	293.800	293.818	
Egyéb információhordozó	143.000	115.300	115.204	
Szakmai anyagok összesen	55.136.000	58.195.000	55.788.675	95,87
Üzemeltetési anyagok				
Élelmiszer	101.672.000	117.691.000	104.929.453	
Irodaszer, nyomtatvány	3.950.000	3.560.000	3.559.604	
Hajtó- és kenőanyagok	1.470.000	1.372.000	1.221.525	
Munkaruha, védőruha	1.530.000	1.367.000	1.366.111	
Karbantartási anyagok, alkatrészek	3.400.000	3.900.000	3.851.190	
Konyhai anyagok	1.530.000	1.195.000	1.194.797	
Tisztítószer	16.000.000	18.176.000	17.916.595	
Termelési anyagok, ellátotti textiliák	4.000.000	4.581.000	4.580.796	
Egyéb üzem. term. kapcs. anyagok	15.310.000	3.919.000	3.917.315	
Üzemeltetési anyagok összesen	148.862.000	155.761.000	142.537.386	91,51
Informatikai szolgáltatások	11.798.000	9.839.000	9.763.247	99,23
Egyéb komm. szolgáltatások	2.100.000	2.525.000	2.407.995	95,37
Egyéb szolgáltatások				
Gázenergia	24.271.000	19.936.300	18.156.612	
Villamos energia	17.000.000	15.275.500	15.275.365	
Víz és csatorna	13.124.000	13.664.200	13.664.146	
Karbantartás	30.059.000	23.048.000	22.916.963	
Háziorvosi szolg.	34.513.000	30.294.991	28.680.000	
Üzemorvosi szolg.	3.000.000	4.187.000	4.186.500	
Egyéb szakmai szolg., oktatás	2.000.000	2.202.000	1.601.100	
Szállítási szolgáltatás	2.640.000	2.258.000	2.257.745	
Szemétszállítás	8.750.000	11.891.000	11.041.692	
Takarítás	1.210.000	873.000	864.228	
Mosatás	1.050.000	4.007.000	3.594.884	
Levél, csomag, fiók bérlet	1.670.000	1.468.000	1.405.482	
Egyéb fenntartási kiadások	5.434.000	8.976.000	8.512.291	
Vagyonörzés	340.000	621.000	621.182	
Pénzügyi szolgált. (bank ktg)	6.290.000	7.482.700	7.482.092	
Biztosítások	1.822.000	1.521.300	1.521.287	



Közvetített szolgáltatások	100.000	81.000	80.902	
Egyéb szolg. (nyugdíjasok foglalkoztatása)	0	29.343.000	29.343.486	
Egyéb szolg. álláshirdetések	1.600.000	1.013.000	1.012.803	
Egyéb szolgáltatások összesen	154.873.000	178.142.991	172.218.760	96,67
Működési c. le nem vonható+ arányos ÁFA	65.580.000	77.388.000	73.513.865	95,00
Fizetendő ÁFA	5.886.000	5.741.000	5.741.000	100,00
Egyéb klf. dologi kiadás	2.395.000	1.504.000	1.499.605	95,57
Dologi kiadások összesen:	446.630.000	489.095.991	463.470.533	94,76
Egyéb pénzbeli juttatás az ellátottaknak	2.900.000	2.900.000	2.707.639	93,37
Egyéb elvonások befizetések		2.009	2.000	99,55
Működési kiadások összesen	1.629.411.000	1.903.377.000	1.867.056.109	98,09

Személyi juttatások

A személyi juttatások eredeti előirányzata 1.008.491.000 Ft, módosított előirányzata 1.199.549.000 Ft volt 2021-ben.

Az előirányzat-növekedés, mint ahogy azt a felügyeleti szervi támogatásoknál részleteztük, az alábbi főbb tételekből tevődik össze:

- A szociális ágazati pótlék és az egészségügyi ágazati pótlék éves előirányzat-növekménye 127.111.000 Ft (ebből személyi juttatás 110.053.000 Ft, szociális hozzájárulási adó 17.058.000 Ft).
- Az előző évről áthúzódó kötelezettségvállalással terhelt személyi juttatáshoz kapcsolódó előirányzat épült be költségvetésünkbe, összesen 28.488.000 Ft értékben (ebből személyi juttatás 18.000.000 Ft, szociális hozzájárulási adó 8.000.000 Ft, valamint a táppénz-hozzájárulás 2.488.000).
- Év végén a Fenntartó bruttó 100.000 Ft/fő jutalom fedezetét biztosította számunkra összesen 25.987.000 Ft értékben (ebből személyi juttatás 22.500.000 Ft, szociális hozzájárulási adó 3.487.000 Ft).
- A 2021. évi költségvetés összeállításakor 98.488.000 Ft előirányzatot elvont a Fenntartó a személyi juttatások (79.972.000 Ft), valamint a szociális hozzájárulási adó tételéről (18.516.000 Ft). Év közben több alkalommal kértük a Fenntartót, hogy pótolja vissza az elvont előirányzatot, mert ellenkező esetben nem tudjuk kifizetni az utolsó havi bért sem.
- A 2021. február 1-től hatályos minimálbér és garantált bérminimum emelkedésének fedezetét (2021-ben 10 havi előirányzat) is csak szeptemberben kapta meg intézményünk, melynek összege 25.399.000 Ft volt (személyi juttatás 21.990.000 Ft, szociális hozzájárulási adó 3.409.000 Ft).



- Az előirányzataink Fenntartó általi felülvizsgálatát követően az elvont 98.488 ezer Ft-ból egyszeri jelleggel 50.000.000 Ft visszapótlása történt meg (személyi juttatás 43.290.000 Ft, szociális hozzájárulási adó 6.710.000 Ft).
- Az előirányzat hiánya miatt év közben nem tudtuk a személyi juttatások előirányzatán megtervezendő összegből a dologi kiadások közé átcsoportosítani a nyugdíjas foglalkoztatottak részére szükséges összeget (teljesítés 29.343.486 Ft), melyet az egyébként is szűkös dologi kiadásokból kellett kigazdálkodnunk.
- Ezen felül jogszabályi előírás alapján 10 nap (covid) pótszabadság illeti meg dolgozóinkat a védekezésben való részvétel arányában, melyet két év alatt elosztva adunk ki részünkre. 2021-ben a dolgozók kivették az 5 napot, vagy annak arányosan járó részét, ennek fedezetére sem kaptunk pótelőirányzatot.
- A jövedelemkompenzáció címén kifizetett 412 ezer Ft kiadás kifizetéséhez szükséges fedezetet 2021-ben nem kapta meg intézményünk.

Fentiek eredményeként 2021-ben 50.000.000 Ft-ot is meghaladó előirányzat-hiánnyal küzdöttünk a személyi juttatások tételén, ami nagyon komoly gazdálkodási nehézséget okozott az év végén, és fog okozni 2022-ben is.

Munkaadókat terhelő járulékok

A munkaadókat terhelő járulékokkal kapcsolatos befizetési kötelezettségeink összeségében 208.340.647 Ft-ban valósultak meg.

Legjelentősebb tétel a személyi jellegű kifizetések után kötelezően fizetendő *szociális hozzájárulási adó*, melynek összege *183.317.919 Ft volt*.

Ezen a soron kerül kimutatásra az Intézmény által fizetendő *Rehabilitációs hozzájárulási adó*, melynek összegét megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásával próbáljuk csökkenteni. A NAV felé befizetett összeg 2021-ben *10.361.000 Ft volt*.

Az előző évekhez viszonyítva a *táppénz kifizetések* folyamatosan nőttek, azaz évről évre emelkedett a kifizetésekre fordított összege. 2018-ban ezen a jogcímen 4.727.000 Ft-ot, 2019-ben 6.311.832 Ft-ot fizettünk ki. 2020-ban 6.124.589 Ft-ra mérséklődött ez az összeg.

2021-ben azonban ismét jelentős növekedést tapasztalunk ezen a tételén, a kifizetés összege *9.296.920 Ft* teljesítést mutat. Ez azt jelenti, hogy 2018-hoz képest közel megkétszereződött az ezen a címen teljesített kifizetésünk.

A *munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó* előirányzata terhére rendeztük a cafetériával, a reprezentációs kiadással, és a munkáltató által biztosított meleg étkezéssel kapcsolatos adófizetési kötelezettségünket, összesen *5.364.808 Ft* értékben.



Létszámgazdálkodás

A 2021-es év egyik legnagyobb kihívása a megfelelő létszám biztosítása volt, mind a szakma, mind az intézmény-üzemeltetés területén. 2021-ben az Intézménybe jelentkezettek száma 815 fő, interjúra behívott személyek száma 563 fő volt, melyből 471 fő jelent meg. Az interjúon megjelentek közül 148 fő lépett be.

A 2021. évi létszámadatok a közalkalmazotti állományi létszám (statisztikai állományi) adatait figyelembe véve az alábbiak:

2021. januári nyitó adatok:

Szakdolgozók:	156 (127) fő
Intézmény-üzemeltetés:	83 (85) fő
Összesen:	239 (212) fő

2021. decemberi záró adatok:

Szakdolgozók:	134 (126) fő
Intézmény-üzemeltetés:	94 (91) fő
Összesen:	228 (217) fő

2021. évben belépett összesen 148 fő (115 fő szakdolgozó, 33 fő intézmény-üzemeltetési dolgozó), ebből 71 fő még az év során távozott, vagy mi szerettük volna megszüntetni a jogviszonyát. A 148 főből 84-en jelenleg is intézményünk alkalmazásában állnak.

2021. évben kilépett összesen 156 fő, melyből 4 fő nyugállományba vonult, 120 fő szakdolgozó (1 fő nyugdíjazás), valamint 36 fő intézményüzemeltetési dolgozó (3 fő nyugdíjazás).

Munkaerő mozgás

Fluktuáció

Szakdolgozók:	92,30 %
Intézmény-üzemeltetés	46,56 %
Intézményi szint	74,64 %

Munkaerő-forgalom

Szakdolgozók:	145,45 %
Intézmény-üzemeltetés	87,34 %
Intézményi szint	180,76 %



Belépési forgalom

Szakdolgozók:	88,46 %
Intézmény-üzemeltetés	41,77 %
Intézményi szint	70,81 %

A szakdolgozói létszám 134 fő, melynek szakmai összetétele alapján szakképzett munkatárs 100 fő, a szakképzetlen szakmai feladatokat ellátó munkatárs 34 fő. Az egymáshoz viszonyított arányuk 74,62 % - 25,38 %, mely az előző évhez képest változást mutat, a szakképzett munkatársak aránya minimálisan, de csökkent a 2020-as záró adatokhoz képest.

Intézmény-üzemeltetési területen a dolgozói létszám 94 fő, melyből 56 fő a szakképzett feladatokat ellátó munkatárs, és 38 fő a szakmai képzettséget nem igénylő feladatokra foglalkoztatott munkatárs, százalékos arányuk 59,57 % - 40,43 %.

Intézményi szinten a szakképzett dolgozók létszáma 156 fő, a szakképzettséget nem igénylő foglalkoztatottak száma 72 fő, százalékos arányban 68,42 % - 31,58 %.

A létszám adatok alapján elmondható, hogy az intézmény munkaerő állományát a folyamatos létszám ki-be áramlása jellemezte a 2021-es évben is. A folyamatos létszám mozgás elegendő volt ahhoz, hogy a feladatellátáshoz a létszámot biztosítani tudjuk, de ez hullámzó volt.

A létszámot az előző évhez viszonyítva az első félévben tudtuk emelni, de a második félévben ezt a növekedést nem tudtuk tartani.

Az intézmény a munkaerő pótlására nyomdai sajtóban (88 alkalommal) és több online felületen tette közzé pályázati kiírásait, több-kevesebb sikerrel. Hirdetéseink zömét különböző közösségi portálon bonyolítottuk le, mely hatékonyabbnak bizonyult, mint az írott sajtóban történő hirdetés.

Év közben több szakdolgozónk szerzett szakképzettséget, 2021-ben további dolgozók beiskolázását indítottuk el, melyet 2022-ben is folytatni fogunk, különösen a demens képzésben résztvevők és végzettséget szerzők számát kell növelnünk.

Dologi kiadások

2021-ben a működési kiadásainkra a pénzügyi fedezet nem volt teljeskörűen biztosított, azonban a rendkívül szigorú takarékosági intézkedések, és elhalasztott munkák eredményeként intézményünknek lejárt adósságállománya 2021. december 31-én nem volt.

A dologi kiadások eredeti előirányzatának összege 446.630.000 Ft volt 2021-ben, a módosított előirányzat 489.095.991 Ft-ot tett ki, míg a felhasználás 463.470.533 Ft-os értéket mutat.

Az eredeti előirányzatot az alábbi tételek módosították összesen 42.465.991 Ft értékben:



- az előző évi pénzmaradvány jóváhagyását követően 13.403.000 Ft-tal nőtt a dologi kiadási előirányzat, melyet élelmiszer beszerzésre, nem adatátviteli távközlési kiadásokra, valamint nyugdíjasok foglalkoztatásának fedezetére fordítottunk;
- irányítószervi hatáskörben két alkalommal kaptunk pótelőirányzatot, egyrészt a Vis maior keret terhére 3.553 ezer Ft-ot kaptunk a kazán javítási munkáira,
- 635.000 Ft a céljellegű felújítási feladathoz kapcsolódó dologi kiadás előirányzat-növekménye volt, melyet az év végén átcsoportosítottunk a felújítási feladatra, illetőleg 23.000 Ft beruházási előirányzat került át a dologi kiadások közé (egyenlege 23.000 Ft növekmény)

Az irányítószervi előirányzatmódosítás így összesen 16.979.000 Ft volt.

A 2021. évi pénzmaradványból 22.565.056 Ft-ot a készletbeszerzések és a szolgáltatások tételén láthatjuk, a szükséges szolgáltatások és anyagok, eszközök megrendelésre kerültek, de a kifizetések teljesítése áthúzódik a 2022. évre.

Szakmai anyagok beszerzése

A szakmai anyagok beszerzésének 2021. évi eredeti előirányzata 55.136.000 Ft volt, mely év közben 58.195.000 Ft-ra nőtt, a tényleges teljesítés 2021. december 31-ig 55.788.675-ot tett ki.

A szakmai anyagok között a gyógyszer, inkontinencia betét, könyv, folyóirat, egyéb információhordozó, és egyéb szakmai anyag beszerzése jelenik meg. Ezek közül az ellátás szempontjából legfontosabb és egyben legnagyobb volumenű tételek, a gyógyszerek, az egészségügyi szakmai anyagok, valamint az inkontinencia termékek beszerzései.

Gyógyszer beszerzésre kifizetett összeg 2019-ben 30.438.976 Ft, míg 2020-ban - a lényegesen alacsonyabb átlagos ellátotti létszám mellett is - 31.366.689 Ft-ot fordítottunk erre a célra. 2021-ben a kiadásunk 32.501.963 Ft -ot tett ki. (Az eredeti előirányzat 36.00.000 Ft, módosított előirányzat 34.786.100 Ft volt).

A gyógyszer költségek folyamatosan és jelentős mértékben emelkedtek ebben az évben is.

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.

Ebben az évben is, jelentős összeget fordítottunk lakóink számára nagyobb mennyiségben beszerzett C és D vitaminra, amit orvosi ajánlásra kiemelten fontosnak tartottunk biztosítani a COVID19 járvány miatt.

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 350 felett volt a lakói létszám, akik részére indokolt volt a használata, 2021-ben erre a tételre 5.495.356 Ft kiadásunk merült fel.

Ezen a rovaton kerülnek elszámolásra az **egészségügyi szakmai anyagok**, egyszer használatos anyagok, tűk, fecskendők, kesztyűk, a járvány miatt szükséges maszkok, védőruhák beszerzésére fordított kiadások.



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

A 13.711.000 Ft összegű eredeti előirányzatot év közben 17.382.300 Ft-ra kellett megemelni, melyből 17.382.334 Ft kifizetés teljesült 2021. év végéig.

Könyv, folyóirat és egyéb információhordozó beszerzésére 409.022 Ft-ot fordítottunk.

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 az alábbiak.

Ételmezési költségeink: a lakóink számára napi 5-szöri étkezésére év közben nettó 700 Ft, a dolgozók napi háromszöri (igény szerint) étkezésére nettó 560 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 megfelelé 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. 2021-ben ezekkel a normákkal biztosítottuk az ételmezés megfelelé színvonalát.

Élelmiszer beszerzésre 2021-ban nettó 104.929.453 Ft-ot fordítottunk.

A 2020 nyarán lezajlott közbeszerzési eljárás eredménye ismételen az árak emelkedését hozta magával. 17 ajánlat érkezett, melyből végül 8 volt érvényes, 6 partnerrel 8 szerződést kötöttünk, melyek 2020. augusztustól 2 évig (2022. nyaráig) érvényesek.

A cukrászsüteményeket megrendelés útján két kis cukrász üzem termékeivel próbáljuk biztosítani, mivel többszöri próbálkozásunk ellenére sem kaptunk a közbeszerzés keretén belül ajánlatot egyetlen cégtől sem a kis mennyiségű beszerzés miatt. A 2021-ben folyamatosan zajló és 2022-ben még erőteljesebben látható inflációs hatások jelentős többletkiadást fognak eredményezni 2022-ben. A 2022 nyarán lejáró szerződéseink miatt új közbeszerzési eljárást kell lebonyolítanunk 2022-ben, melyet követően csak 1 évre szóló szerződéseket tudunk kötni a beszállítókkal a kiszámíthatatlan mértékű infláció miatt.

Tisztítószer beszerzésére fordított kiadás éves összege a 17.916.595 volt. A tisztítószer kiadásai magukban foglalják a főzőkonyha, a lakóterek konyháinak speciális tisztító és fertőtlenítő szereit, valamint a mosoda által használt mosó- öblítő- fertőtlenítő-szeret is. Nagy hangsúlyt fektetünk a lakóterek, mosdók, zuhanyzók, mellékhelyiségek higiénés fertőtlenítésére, tisztántartására, mely által elkerülhetők az egész épületre kiterjedő fertözések. Tisztítószerünk megfelelnek az ÁNTSZ által elfogadott előírásoknak. Az ezen a tételen megjelenő kiadásokon belül jelentős részarányt képvisel a járvány miatti fokozott mértékű fertőtlenítéshez szükséges tisztítószer beszerzése.



Termelési anyagok és ellátotti textiliák 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 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, valamint 2021-ben a szükséges védőköpenyek készítését is a varrodánkban oldottuk meg.

Egyéb üzemeltetési anyagokra, készletekre fordított költségek is folyamatos 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- és beáramlásával.

Szolgáltatási kiadások

Informatikai és kommunikációs szolgáltatások kiadásainak módosított előirányzata a két kiemelt rovaton összesen 13.898.000 Ft volt, és annak teljesítése 12.171.242 Ft-ban valósult meg. Az előirányzatok felhasználása magukba foglalják az informatikai eszközökhöz kapcsolódó szoftverek használatának bérleti díjait (OÉPSOft), a külső szolgáltatók által biztosított rendszergazdai tevékenységek kiadásait, valamint az adatátviteli és távközlési célú szolgáltatások (internet) éves díját, mely 1.085.078 Ft-ot tett ki.

A nem adatátviteli célú szolgáltatásaink kiadásaira 2.407.995 Ft-ot fordítottunk, mely a telefon, TV előfizetés (lakók) weblap frissítés szolgáltatás vásárlásának kiadásait jeleníti meg.

Közüzemi díjak a szolgáltatásaink vásárlásának legjelentősebb kiadási tételei. Összességében az eredeti előirányzat 54.395.000 Ft, a módosított előirányzat 48.876.000 Ft, a kifizetett számlák értéke 47.096.123 Ft volt.

Az energiaszolgáltatás belül a **földgázenergiát** szabadpiacon vásároljuk, így kedvezőbb árat tudunk elérni - a pénzügyi teljesítés 18.156.612 Ft volt. 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. Az enyhe tél miatt a fogyasztásunk kedvezően alakult. 2020. október 1-től új szerződés van érvényben, melyet a Konzorcium tagjaként, de önálló szerződő partnerként írtunk alá a szállítóval, mely a szerződés szerint 2022. október 1-ig lesz hatályban.

A **villamos energia** 2021. évi eredeti előirányzata 17.000.000 Ft volt, a tényleges kiadás 15.275.365 Ft-ot tett ki.

A szolgáltató 2021. novemberben egyoldalúan emelni akarta az árat 2022. január 1-től, ezért a szerződést felmondtuk, és 2022-től visszatértünk az egyetemes szolgáltatóhoz. A javasolt áremelés az érvényben lévő ár közel 3,5-szerese lett volna kWh-ként, míg az egyetemes



szolgáltatónál az átlagár „csak” kétszeres áremelkedést fog eredményezni, ami azonban jelentős többletkiadást fog eredményezni 2022-ben.

A víz-, és csatornahasználat díja a 13.124.000 Ft eredeti előirányzatot 540.200 Ft-tal meg kellett emelni év közben, mivel a felhasználás 13.664.146 Ft-ban volt 2021-ben.

A karbantartás tételén a tervezett eredeti előirányzat 30.059.000 Ft, a módosított előirányzat 23.048.000 Ft, a felhasználás, azaz a kifizetett összeg 22.916.963 Ft volt. A folyamatosan amortizálódó gépek és eszközök pótlását, cseréjét, kiemelten a mosodai és konyhai gépeket, amelyek az intenzív igénybevétel miatt nagymértékben kopnak, avulnak, új eszközök, gépek pótlásával nem tudtuk volna saját erőből biztosítani, helyettük újat, korszerűt csak a Fenntartó támogatásával tudtunk beszerezni.

Az épület karbantartásra 11.669.873 Ft-ot, gépek karbantartására 4.975.600 Ft-ot, jármű karbantartásra 389.259 Ft-ot, élelmezési gépek karbantartására 2.078.680 Ft-ot, míg a mosodai gépekre 3.804.091 Ft-ot fordítottunk.

A 2020-ban megkezdett, és 2021-ben lezárult ipari mosodai gépek beszerzésének hatására (74.000.000 Ft) reményeink szerint csökkenni fognak a mosodai gépek karbantartására fordítandó kiadások.

Év közben többlet terhet jelentett a külső mosatás szolgáltatásának igénybevétele, melynek összegét jelentős mértékben megemelte a járvány időszaka alatt igénybe vett, az átlagosnál nagyobb mennyiségű fertőtlenítő mosatás szükségessé válása.

Élelmezési üzemünk gépparkjának zavartalan működése a folyamatos karbantartásnak köszönhető, a régi hűtők esetében már az is gondot okoz, hogy találjunk olyan vállalkozót, aki elvállalja azok karbantartását. Az év végén a teljes nagyhűtőnk romlott el, melynek pótlásáról gondoskodnunk kell.

Egyéb gépek berendezések (fénymásolók, klíma, aggregátor, hűtők, TV-k, kazán, liftek, valamint a konyhai gépek) szervizelésére 4.975.600 Ft-ot fordítottunk.

Az épületállomány állagromlásának megakadályozása érdekében folyamatos karbantartási igény merült fel, melyek kielégítését lehetőségeinkhez mérten igyekeztünk napi feladataink közé beilleszteni, azonban előirányzatunk szűkössége miatt, egyes feladatok megvalósítását el kellett halasztanunk.

Egészségügyi, háziorvosi, üzemorvosi szolgáltatást lakóink és dolgozóink számára egy fő teljes munkaidős közalkalmazottal láttuk, melynek költségei a személyi juttatásban jelennek meg.

Ezen kívül részben külső szolgáltatás igénybevételével biztosította intézményünk a háziorvos, valamint egy asszisztens foglalkoztatását.

Folyamatos volt az Intézményen belül a háziorvosi tevékenység, valamint a szakorvosi tevékenységek közül a bőrgyógyászat, reumatológia, pszichiáter szakorvos, pszichológus, fogászat, urológus, neurológus biztosítása.

Ezen sorokra tervezett eredeti előirányzat 34.513.000 Ft, módosított előirányzat 30.294.991 Ft, míg a teljesítés 28.680.000 Ft volt. A lakók egészségügyi, háziorvosi ellátása, valamint a



közalkalmazott orvos foglalkoztatása révén egész évben biztosítottuk a napi szintű orvosi felügyeletet.

A foglalkozás-egységügyi ellátás feladatainak ellátására 2021. január 1-től a HT Medical Center-rel írtunk alá szerződést. Az ezen a tételen megtervezett 3.000.000 Ft eredeti előirányzatot év közben 4.187.000 Ft-ra kellett emelnünk, mivel a teljesítés év végén 4.186.500 volt. Ez egyrészt a magas munkavállalónkénti vállalási ár miatt, másrészt a nagyon magas fluktuáció miatt alakult ezen a szinten.

Egy orvos látja el ezt a feladatot a cég részéről, ezért többször előfordult, hogy a szabadsága, betegsége miatt 1 hónapig nem tudtuk igénybe venni a szolgáltatásukat.

Az egyéb szolgáltatások kiadásai az előző évekhez viszonyítva jelentős mértékben és folyamatosan emelkednek.

A **szemétszállítási díjunkt** is emelkedett az előző időszakhoz viszonyítva (1,6 millió forinttal fizettünk többet), mely összefügg a szakmai anyagoknál kimutatott - a lakók által elhasznált - inkontinencia betét használatának növekedésével. A szemétszállítás díja 9.423.005 Ft volt 2020-ban, míg 2021-ben már 11.041.692 Ft-ot fizettünk ki ezért a szolgáltatásért.

Kiemelném a **bankköltségek** kiadásának összegét, mely 2019-ben 6.221.468 Ft-ot, 2020-ban 6.673.278 Ft-ot, míg 2021-ben már 7.482.092 Ft kiadást jelentett otthonunk számára.

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

A **mosatási költségünk** a járvány miatt felmerülő többlet feladatokhoz kapcsolódik döntően. Külső vállalkozással az ágybetéteket (szivacs) mosattuk, de 2021-ben is részben külső szolgáltatással tudtuk biztosítani a tiszta textíliát.

Kiadásunk az eredeti előirányzat négyszeresét közelíti meg (eredeti előirányzat 1.050.000 Ft, teljesítés 3.594.884 Ft), 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.

Ezen a rovaton jelennek meg továbbá a törvényben meghatározottak szerint a 2017-ben az Értő Kezek Nyugdíjas Szövetkezettel megkötött szerződés alapján a **nyugdíjas foglalkoztatottakra kifizetett szolgáltatások díjai**, melynek összege 29.343.486 Ft volt.

2021-ben az ápolási, gondozási területen 5 főt foglalkoztattunk, míg az intézmény-üzemeltetésben 7 fő munkáját tudtuk ezen a módon költséghatékonyan ellátni.

Ennek a tételnek az előirányzata a személyi juttatások között kerül megtervezésre, azonban az ott mutatkozó előirányzat-hiány miatt év közben nem tudtuk átcsoportosítani a dologi kiadások közé a szükséges összeget, így a dologi kiadások szigorú takarékosági intézkedések, és több esetben elhalasztott beszerzések, karbantartások révén kényszerűen megtakarított előirányzatából biztosítottunk fedezetet az itt felmerülő kiadásokra.



Kiemelném a dologi kiadások között külön tételként az áfa meg nem térülő költségeit, mely 73.513.865 Ft, az arányosítással történő elszámolás eredményeképpen az arányosítás számításával csökkenteni tudjuk az áfa befizetésünket, de csak minimális mértékben.

Fizetendő általános forgalmi adó módosított előirányzata és teljesítése is 5.741.000 Ft, mely magában foglalja a vállalkozási tevékenységünk alapján arányosítással fizetendő ÁFA befizetési kötelezettségünket.

Egyéb elvonások befizetések címén összesen 1.499.599 Ft-ot fizettünk ki 2021-ben (cégaudató, energiaadó, különféle adók, díjak, valamint az 1 és 2 Ft kerekítési különbözetek miatt).

Intézményünk 2021. évi vállalkozási tevékenységének eredménye után a befizetési kötelezettségünk 2.000 Ft volt. A Fenntartó felé fennálló befizetési kötelezettségünknek a 2021-es költségvetési évben is határidőben eleget tettünk

Az ellátottak pénzbeli juttatása tételén a 2.900.000 Ft eredeti előirányzattal szemben 2.707.639 Ft kifizetése teljesült, a különbözet szabad pénzmaradványként jelenik meg beszámolónkban.



Beruházások, felújítások

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Intézményi beruházások				
- ebből				
Vagyonértékű jogok	-	-	-	
Szellemi termékek egyedi beszerzés	-			
Kisért. és nagy értékű ügvy. inf. eszközök beszerzése	1.969.000	1.247.500	1.246.993	
Kisért. szellemi term. nem egyedi	944.000	616.500	616.172	
Egyéb gépek berendezések	2.756.000	1.706.000	1.700.000	
Kisért. bútorok, felszerelés, száll. eszköz	3.937.000	7.850.000	7.847.737	
Kisért. egyéb gépek beszerzése	2.362.000	2.098.000	2.078.461	
Int. beruházások összesen				
Int. beruházások nettó	11.968.000	13.518.000	13.489.363	
Int. beruházások áfa	3.232.000	3.628.000	3.619.455	
Beruházások összesen:	15.200.000	17.146.000	17.108.818	99,79
Fenntartói céljellegű beruházás				
Céljellegű beruházások nettó	16.535.000	17.294.000	17.275.370	
Céljellegű beruházás áfa	4.465.000	4.670.000	4.664.350	
Fenntartói céljell. beruházás összesen	21.000.000	21.964.000	21.939.720	99,89
Beruházások				
Beruházás nettó	28.503.000	30.812.000	30.764.733	
Beruházás áfa	7.697.000	8.298.000	8.283.805	
Beruházás összesen	36.200.000	39.110.000	39.048.538	99,85
Intézményi felújítás				
Int. felújítás nettó	3.150.000	3.150.000	3.145.519	
Int. felújítás áfa-ja	850.000	850.000	849.291	
Intézményi felújítás összesen	4.000.000	4.000.000	3.994.810	99,87
Fenntartói céljellegű felújítás				
Céljellegű felújítások	19.685.000	62.204.000	62.063.171	
Céljell. felújítás áfa	5.315.000	16.796.000	16.757.057	
Céljell. felújítás dologi kiadás				
Céljellegű Felújítások összesen	25.000.000	79.000.000	78.820.228	99,78
Felújítások				
Felújítás nettó	22.835.000	65.354.000	65.208.690	
Felújítás áfa	6.165.000	17.646.000	17.606.348	
Felújítás összesen	29.000.000	83.000.000	82.815.038	99,78



A 2021. évi költségvetési évben a **teljes beruházás tervezett eredeti előirányzata** bruttó **36.200.000 Ft** volt.

Év közben az előző évről áthúzódó mosodai gépek beüzemelésére 964.000 Ft-tal, majd a pénzmaradványból 1.946.000 Ft-tal emelkedett az előirányzat, így év végére összesen 39.110.000 volt a módosított előirányzat ezen a tételen. A teljesítés 39.048.538 Ft volt, mely a módosított előirányhoz viszonyítva 99,85 %-os teljesítésnek felel meg.

Intézményi beruházási keretből összesen 17.108.818 Ft felhasználás teljesült:

- Informatikai eszközök, kisértékű informatikai eszközök beszerzésére bruttó 1.583.681 Ft-ot költöttünk (számítógépek, monitorok, mobiltelefon, lap-top).
- Kisértékű szellemi termékek között WINDOWS, Office szoftverek megvásárlására 782.538 Ft kifizetése teljesült.
- Egyéb gép, berendezés címén 1 db Kyocera fénymásolót, 1 db burgonyakoptatót és 1 db rúdmixert szereztünk be, valamint 1 db klíma került beépítésre összesen 2.159.000 Ft értékben.
- Kisértékű egyéb gép, berendezés előirányzata terhére kutter, orvosi eszközök, mosógép, hústőke, italtartó, tv-k, hűtők, porszívó, fém pedálos szemetesek, ágyak, matracok, éjjeliszekrények, két irányú átbeszélő beszerzései történtek meg 2.616.972 Ft értékben.
- Kisértékű kis értékű bútor beszerzése 9.966.627 Ft összegben valósult meg.

A Fenntartótól 2021-ben **céljellelű beruházás** címén *ipari mosodai gépek beszerzésére* 21.000.000 Ft előirányzat állt rendelkezésre, melyből 4 db ipari szárítógép és 1 db kalander beszerzése történt meg. A mosodánk ezt követően az ipari gépek tekintetében megújult.

Az előző évben beszerzett ipari mosógépek beüzemelésére fordítandó előirányzatot évközi módosítással kapta meg intézményünk, melynek összege 964.000 Ft volt, a tényleges teljesítés ezen a címen 939.800 Ft volt.

A céljellelű beruházás maradványa 24.280 Ft, mely elvonható.

Intézményi felújítására bruttó **4.000.000 Ft**-ot terveztünk (Fenntartó támogatásával), melyből 2.000.000 Ft-ot az átjáró folyosókon lévő nyílászárók cseréjére fordítottunk. A megrendelt nyílászárókat takarékosági okokból saját kivitelezésben építettük be a tervezett helyeken, így több ablak cseréjét tudtuk megvalósítani (maradvány 106 Ft).

Másik intézményi felújítási feladatként szintén 2.000.000 Ft előirányzat állt rendelkezésre az „F” épület gázkazán cseréje, kéménybélelés, járulékos munkák elvégzése címen. A feladat befejeződött (maradvány 5.084 Ft), szintén elvonható.

A Fenntartótól 2021-ben **céljellelű felújítás** címén 25.000.000 Ft eredeti előirányzatot kaptunk „*A lakók elhelyezését biztosító épületek strangjainak cseréje és fürdőszobák felújítása*” feladat 2021. évi ütemének megvalósítására.



Az I. ütemben a strangcsere 6.000.000 Ft összegű előirányzata nem került felhasználásra 2020-ban, mivel a járvány miatt a kivitelező nem végezhetette el a munkát, ezért azt évközi előirányzatmódosítással 2021. I. negyedévében megkaptuk.

A feladat megvalósítását követően kezdhettük meg a 2021. évi eredeti költségvetési előirányzataink között szereplő 25.000.000 Ft értékű fürdőszoba felújítási feladatot, mely egy nagy fürdőszoba, valamint a mozgáskorlátozott WC felújításának elvégzéséhez nyújtott fedezetet.

Az izoláció célját szolgáló szobák számának növelése érdekében támogatást kértünk és kaptunk a Fenntartótól, így év közben további 48.000.000 Ft-tal nőtt a céljellegű felújítási kiadások előirányzata.

E keret terhére tudtuk megvalósítani a IV. emeleten a szobákban lévő fürdőszobák felújítását, valamint a WC-k szobákba történő beépítését, így ezen a szinten a szobák szeparálhatók, járvány-helyzet esetén az egész szint lezárható.

A feladat megvalósítása az izolálható szobák számának növelésén túl természetesen a lakók komfortérzetére is pozitív hatást gyakorol.

Ezt a megkezdett programot folyamatosan tovább kell vinnünk annak érdekében, hogy lehetőség szerint minél több olyan szoba álljon rendelkezésre, amely szükség esetén teljes mértékben biztosítja az izolációhoz szükséges feltételeket.

Támogatási kölcsön: Ezt a támogatási formát intézményünk 2020-tól nem alkalmazza.

Kapacitás kihasználás

Férőhely-kihasználtságunk: Intézményünk tervezett és tényleges kapacitás-kihasználtságát a 2021. évi összesített adatok alapján a következő táblázat mutatja:

Gondozási napok száma

Ellátási forma/ ápolási nap:	átlagos ellátás tény:	demens ellátás tény:	összesen tény:	Módosított terv
Idősek otthona	92.552	63.572	156.124	159.336
Átmeneti gondozóház	2.718	8	2.726	2.522
Összesen:	95.270	63.580	158.850	161.858

Ellátottak száma

Ellátási forma/ ellátott:	átlagos ellátás tény:	demens ellátás tény:	összesen tény:	Módosított terv
Idősek otthona	254	174	428	436
Átmeneti gondozóház	7	0,0	7	7
Összesen:	261	174	435	443



Intézményünk 2021-ben a módosított ellátotti létszám tervhez viszonyítva éves szinten átlagosan 96,03 %-os kapacitás-kihasználtsággal működött.

Az év során két alkalommal tettünk javaslatot a Fenntartó felé a várható gondozási napok számának csökkentése érdekében, melyet a járvány és az abból következő felvételi zárlat miatt kényszerültünk megtenni.

Férőhely kihasználtságunk: 2021-ben a **tartós idős otthoni ellátásnál** a módosított tervként szereplő 159.336 ápolási naphoz viszonyítva 156.124 ápolási nap teljesült, ebből a demens lakók ellátása 63.572 ápolási napot tett ki. Ez a gondozási nap teljesítés éves szinten átlagosan összességében 97,99 %-os teljesítést mutat (156.124. gondozási nap osztva 159.336 gondozási nappal).

Az **átmeneti gondozóházi ellátásnál** tervezett 2.522 ápolási napból 2.726 ápolási nap teljesült, mely a módosított tervhez viszonyítva 8,09 %-os többletet mutat.

Otthonunk 2021. szeptemberétől ismét 544 engedélyezett és befogadott férőhellyel rendelkezik, előtte két ütemben, a szakdolgozói létszám feltöltésének eredményeként szakaszosan adott engedélyt további férőhelyek feltöltésére a Kormányhivatal.

Az intézményi férőhelyek számát nem tudjuk az eredeti engedélyünkben szereplő mértékig feltölteni, mivel az elkülönítő vagy betegszobai, illetőleg látogató helyiségek biztosítása kizárólag a rendelkezésre álló férőhelyek terhére történhetett meg.

2021. december 31-én a tartós idős ellátásban 452 fő, az átmeneti gondozóházban 2 fő lakónk volt, azaz összesen 454 fő ápolását gondozását biztosítottuk az év utolsó napján.

A nemek szerinti megoszlás alapján látható, hogy az ellátottak közül 321 + 2 fő, azaz összesen 323 női, és 131 fő férfi lakónk volt december 31-én, így az ellátottak 71,2 %-a nő, míg 28,8 %-a férfi volt ezen a napon.

A december 31-ei 454 főből 184 fő középsúlyos, vagy súlyos demens volt.

A 90 év felettek száma összesen 59 fő volt, közülük 8 férfi, és 51 nő ellátásáról gondoskodtunk.

Az átmeneti gondozóházi férőhelyeket annak tudatában nem töltöttük fel, hogy a jogszabályi előírás alapján 2022. december 31-ig meg kellett volna szüntetni azokat.

Ezzel szemben egy újabb rendelkezés ezt a jogszabályi előírást hatályon kívül helyezte, így a továbbiakban is működtethetjük ezeket a férőhelyeket.

Feltöltésükre azonban csak akkor kerülhet sor, ha az izoláció céljára már nem szükséges ezeket a férőhelyeket használni (fürdőszobás, szeparálható szobák).

Behajthatatlan, kétes követelések

Intézményünkben a 2021. december 31-i adatok alapján kétes és behajthatatlan követelések összege jelzálogjog bejegyzésből 7.064.260 Ft, egyéb lakó vagy hozzátartozó nem fizetése által keletkezett követelés 1.181.740 Ft, behajthatatlan követelés 2.259.526 Ft, mely összesen 10.505.526 Ft.



A **jelzálogjog bejegyzés** általi követelés 4 fő ellátott részére került megállapításra, mindaddig kétes követelés jogcímen kerül kimutatásra míg, az ellátott az intézményben tartózkodik és a törvényi előírások alapján az ingatlan fedezetet biztosít (**7.064.260 Ft**).

A további 1.181.740 Ft összegű kétes követelés több jogcímen keletkezett:

- A lakó letiltás miatt kevesebb jövedelmet kap, emiatt tartozása keletkezett, melyet megállapodás alapján - kisebb összeggel havi szinten – törleszt, ez 1 főnél 69.390 Ft-ot jelent.
- Gondnokság alatt álló 2 ellátottnál eljárási problémák miatt áll fenn 179.875 Ft intézményünkkel szembeni tartozás, melynek rendezése reményeink szerint 2022-ben megtörténik.
- A hozzátartozó rendszertelenül, illetve nem pontos összeget fizet, ezért 2 ellátott esetében 263.905 Ft a kétes követelésünk összege.
- 8 fő elhunyt lakó esetében hagyatéki végzést várunk összesen 608.970 Ft összegű kétes követelés miatt, 1 fő esetében az örökös nem rendelkezik lakcímmel, illetőleg az örökség összege nem fedezi a temetés költségét sem, így a 43.770 Ft-os követelésünket nem tudjuk behajtani (ügyvédnek átadva), míg további 1 fő esetében a Magyar Állam az örökös, levélben kértük a 15.830 Ft követelés rendezését, azonban a Magyar Állam arról tájékoztatott bennünket, hogy egyéb hagyatéki tartozás miatt a hitelezői igényünk kifizetésére nincs lehetőség.

Behajthatatlan követelésként az alábbi tételeket tartjuk nyilván (2.262.526 ezer Ft):

- A lakó kiköltözött, megállapodás alapján törlesztett, időközben elhunyt, a 476.785 Ft hátralék ügyét az ügyvédnek átadtuk.
- 1 fő lakó elhunyt, hagyatéki végzés szerint az örökösnek kell megfizetni a tartozást, aki megállapodás alapján részletekben vállalta ezt, ennek a kötelezettségének azonban nem tett eleget. A 184.795 Ft összegű tartozás iratait az ügyvédnek átadtuk.
- 1 fő megállapodással fizette az elmaradását, elhunyt, a hagyatéki vagyon 10 ezer Ft, melyre végrehajtás van bejegyezve, a tartozás összege 243.466 Ft.
- Hozzártartozó vállalta a gondozási díj fizetését, de nem tette meg, a 944.725 Ft tartozás behajtása érdekében az iratokat az ügyvédnek átadtuk végrehajtásra. A végrehajtó nem tudott végrehajtani.
- 1 fő kiköltözött, többszöri felszólításra sem fizette ki a törthavi 76.390 ezer Ft összegű tartozását.
- 4 fő elhunyt, hagyatéki vagyon hiányában hagyatéki eljárás nem indul, a behajthatatlan követelés összege 333.365 Ft.

A kétes követeléseink összege 8,9 %-kal alacsonyabb szinten alakult, mint az előző évben (10.505.526 Ft osztva 11.749.860 Ft-tal), ezen belül egyrészt a jelzálogjog bejegyzés szerinti követelésünk is csökkent 7.526.042 Ft-ról 7.064.260 Ft-ra, illetőleg az előző évi 2.191.065 Ft



lakó vagy hozzátartozó által meg nem fizetett térítési díj összege 46,1 %-kal, 1.181.740 Ft-ra csökkent.

Behajthatatlan követeléseink sajnálatos módon növekedtek, mivel a követeléseinkkel szemben nem áll végrehajtható vagyon, így az előző évi 2.032.753 Ft-tal szemben 2.259.526 Ft-os követelést tartunk nyilván ezen a címen.

Minden évben nagy hangsúlyt fektetünk arra, hogy az ellátási, térítési díjak elmaradásait hatékonyan kezeljük, hogy a kintlévőségek ne emelkedjenek, hiszen ez a működés színvonalának csökkenését is eredményezheti.

Összefoglalás, kitekintés a 2022. évre

Intézményünk 2021. évi gazdálkodására jelentős mértékben rányomta bélyegét egyrészt a már második éve tartó járvány-helyzet és annak valamennyi többlet-terhe, valamint a 2021. évi költségvetésünkéből elvont és csak részlegesen visszarendezett 98.488.000 Ft személyi juttatás és járuléki elvonása.

2020. év végén kaptunk engedélyt a Kormányhivaltól arra, hogy a férőhelyeinket 440 főig fel tudjuk tölteni, majd 2021-ben további két ütemben, júniusban 480 fő, majd szeptembertől 526 +18 fő ápolását-gondozását végezhetjük a Hivatal engedélyével.

Gazdálkodásunk során folyamatosan arra törekszünk, hogy férőhely kapacitásaink optimális kihasználásával, hatékony gazdálkodással biztosítsuk a működést, 2021-ben azonban továbbra is mindent felülírt a járványhelyzet.

A szigorú, következetesen betartatott utasításokkal, folyamatos teszteléssel, a fertőzöttek azonnali kiemelésével, elkülönítésével, a ki-és bejárás tilalom időszakonkénti bevezetésével, folyamatos fertőtlenítéssel csökkenteni tudtuk a megfertőződés veszélyét, melynek eredményességét jól mutatja a minimális számú lakói pozitív teszteredmény a 2021. évi járvány egymást követő hullámai alatt.

2021. év elején, majd ezt követően folyamatosan sor került az első és második oltások felvételére, lakóink döntő többségének átoltottsága biztosított, dolgozóink nagy része is megkapta a kétszeri oltást.

Az első oltástól számított 6 hónapot követően a harmadik oltások beadása is megtörtént, így mind a lakóink, mind dolgozóink döntő többsége három oltással rendelkezik.

Az év végi főpolgármesteri utasításnak megfelelően kizárólag a megfelelő átoltottsággal rendelkező dolgozók vállalhatnak munkát intézményünkben.

Az újonnan érkező lakók és dolgozók oltásának felvételét már intézményünk orvosa végzi a számunkra biztosított vakcinákkal.



Hihetetlen erőfeszítéseket tettünk az állandó fertőtlenítések végzésével, a védőeszközök, védőfelszerelések használatát folyamatosan ellenőrizzük. Jelentős összeget emésztettek fel a járványhelyzet miatt szükségessé váló beszerzések.

Külön többletmunkát okozott a nyitás miatt a látogatók fogadásának megszervezése, a látogatási helyek kialakítása, a védőruhák biztosítása, a lakóink számára beküldött csomagok fertőtlenítése, lakókhoz való eljuttatása.

Ellátotti létszámunk a tervezett 497 fővel szemben éves szinten átlagosan 435 főre teljesült, mivel csak szakaszosan kaptunk engedélyt a férőhelyek feltöltésére.

A záró ellátotti létszámunk 452 + 2 fő volt. Az év során tervezett ellátási díjbevétel és a gyógyszerek beszerzésének visszatérülési címén megjelenő bevételeink a létszámcsökkenés miatt lényegesen elmaradtak az eredeti előirányzattól, melynek összegét a tervezésekor nem csökkenthettük a ténylegesen várható mértékre. Az évközi ellátotti létszám lemondásával összefüggésben csökkentettük a várható térítési díj címén befolyó bevétel összegét is, ezt a módosított előirányzatot azonban túlteljesítettük.

A személyi juttatások és járulékai tételén, valamint a dologi kiadásoknál az előirányzatok döntő részét fel kellett használnunk. Az év elején történt előirányzat elvonása nagyon komoly gondot okozott az év során, és fog okozni 2022-ben is.

A dologi kiadásokat jelentős mértékben megemelte a fertőzés miatti többlet beszerzési szükséglet, melyre plusz fedezetet nem kaptunk 2021-ben.

A létszámhiány a második félévig komoly kihívások elé állította az Otthont. Rendkívül magas volt a munkaerőforgalom, ami természetesen sok többletmunkát igényelt a stabilan itt dolgozóktól.

Képzések, szakképzések biztosításával igyekszünk a szakképzettségi szintet a jogszabályi előírásoknak megfelelő szintre emelni, illetőleg a szintet megtartani.

Az előző évi pénzmaradványt teljes mértékben felhasználtuk, a vállalkozási tevékenység eredményéhez kapcsolódó befizetési kötelezettségünknek határidőre eleget tettünk.

A 2021-ben keletkezett pénzmaradvány egy része kötelezettségvállalással terhelt, míg a december hónap során a térítési díjakból keletkező, előirányzattal nem rendelkező bevételi többletből származó összeget szabad pénzmaradványként kellett megjelenítenünk a beszámolóban, arra azonban az előreláthatóan a 2021. évinél is nehezebb 2022-es gazdálkodási évben szükségünk lesz, ezért kérjük a Fenntartótól, hogy intézményünktől ne vonja el a 2021. évi szabad pénzmaradványt (a beruházási és felújítási maradványokon kívüli összeget).

A Fenntartó támogatásával megvalósuló Tárgyi eszköz beszerzésre (15.200.000 Ft), valamint az Intézményi felújításra (4.000.000 Ft) kapott előirányzatot felhasználtuk, a kis összegű maradvány elvonása megtörténhet.

Céljellegű beruházásra kapott fenntartói támogatásból 4 db ipari szárítógép és 1 db kalander beszerzése történt meg (21.000.000 Ft), illetőleg az előző évben beszerzett ipari mosógépek bekötésének és beüzemelésének teljesítése és kifizetése húzódott át 2021. január hónapra



(939.800 Ft). Az ipari mosodai gépek a két év alatt megvalósított beszerzéseknek köszönhetően megújultak.

A céljellegű felújítási feladatok közül a strangcsere (6.000.000 Ft) a járvány miatt nem valósulhatott meg 2020-ban, előirányzata a 2021-ben előirányzat-módosítással épült be az intézmény költségvetésébe, melyhez további 25.000.000 Ft eredeti költségvetési előirányzatot kapunk a fürdőszobák felújítására. A két feladat teljeskörűen megvalósult.

Év közben további 48.000.000 Ft céljellegű felújítási előirányzatot kaptunk a IV. emeleti szobákban lévő fürdőszobák felújítására, valamint a WC-k szobákba történő beépítésére, így ezen a szinten a szobák szeparálhatók, járvány-helyzet esetén az egész szint lezárható.

A beruházási és felújítási feladataink mindegyike teljesült, 2022-re áthúzódó kifizetésünk nincs.

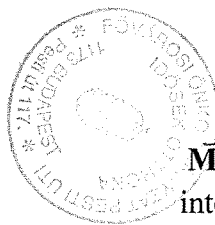
2022-ben az alábbi problémákkal kell számolnunk:

- A 2022. évi jóváhagyott intézményi költségvetésben szereplő személyi juttatás és a járulékai előirányzata nem nyújt fedezetet a szükséges kiadásokra. A 2021. januárban elvont közel 100.000.000 Ft-os előirányzat fedezetét nem kaptuk vissza év végén sem, annak rendezése csak részlegesen és egyszeri jelleggel történt meg. Az előirányzat nem nyújtott fedezetet a törvény alapján a dologi kiadások között kifizetésre kerülő nyugdíjas munkavállalók munkabérére, mivel ezen tételeket a személyi juttatások között kell megtervezni, és év közben kell átcsoportosítani a dologi kiadások közé, melynek összege megközelítette a 30.000.000 Ft-ot. Ennek átcsoportosítására nem volt fedezet, ezért a dologi kiadások drasztikus visszafogásával tudtuk a szükséges előirányzatot biztosítani. Ugyanez a helyzet lesz 2022-ben is. A 2022. évi költségvetés tervezésénél ugyanazt a módszert alkalmazta a Fenntartó, mint az előző években, melynek eredményeként a 2021. évi béremelés fedezetét egyszeri jelleggel kaptuk meg, valamint a tavalyi elvonás miatt a Budapest Pótlékra nincs teljeskörűen fedezet. 2021-ben folyamatosan jeleztük a Fenntartó felé a bérelőirányzatunk kezelhetetlen mértékét, melynek rendezésére egyszeri jelleggel és csupán rész megoldás született. 2022-ben vissza kell pótolni az elvont előirányzatot, a béremelések fedezetét tartós jelleggel be kell építeni az intézmény költségvetésébe, és a 2022. évi jelentős mértékű béremelés fedezetét is tartós jelleggel, plusz előirányzatként szükséges biztosítani intézményünk számára.
- A villamos-energia áremelés miatt szolgáltatót kellett váltanunk 2022. január 1-jétől (visszatértünk az egyetemes szolgáltatóhoz), azonban az általa kínált ár is több mint kétszerese a 2021-ben érvényben lévő áraknak, így ezen a tételen plusz forrásra lesz szükségünk.
- Tovább kell folytatnunk az izolációs szobák kialakításának programját, ellenkező esetben nem fogunk tudni megfelelő számban új lakókat felvenni, mivel izolációs férőhelyek korlátozott számban állnak rendelkezésre, és ott elsődlegesen a kórházból visszatérő lakóinkat kell fogadnunk.



- Továbbra is jelentős munkaerőforgalom várható, ami sajnos a szociális ágazat egészében tapasztalható.
- Az infláció rendkívül súlyos többlet-terhet jelent 2022-ben, a beszállítóink, illetve a szolgáltatásokat végző cégek folyamatosan küldik be az áremelésekre vonatkozó értesítéseiket, amire szintén nem lesz fedezet az intézmény jelenleg rendelkezésre álló költségvetéséből, itt különösen égető probléma lesz az élelmezési kiadásoknál, de ugyanez mondható el szinte valamennyi általunk beszerzett termék, igénybe vett szolgáltatás tekintetében. Az élelmiszerek beszerzésére 2022-ben ismét közbeszerzést kell kiírunk, melyet követően a ki nem számítható mértékű infláció miatt 1 évre tudjuk megkötni a szerződéseket a beszállítókkal.
- A humán járványhelyzet miatti állandósult védekezés költségeit 2021-ben az intézmény költségvetéséből gazdálkodtuk ki, amire 2022-ben már nem lesz lehetőségünk, ezért ezek kifizetéséhez is pótelőirányzat biztosítása szükséges.
- A 2022. évi költségvetés előkészítésekor megküldtük a Fenntartó felé a céljellegetű beruházási és felújítási kérelmünket is, amire semmilyen válasz nem érkezett. Kiemelten, soron kívül szükség lenne minden gondozási egységben további izolációs szobák kialakítására, illetőleg a pincei vezetékek cseréjére, mivel a 40 éves használat következtében folyamatosan előnt bennünket a szennyvíz, ami fertőzésveszélyt jelent.

Budapest, 2022. március 07.



Merucza Erika
intézményvezető

Merucza Erika