

iktatószám: KI01/3-7/2023

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



**2022. ÉVI BESZÁMOLÓ SZÖVEGES INDOKOLÁSA**



## BEVEZETÉS

Intézményünk 2022. szakmai tevékenységére - és ebből következően gazdálkodására - továbbra is alapvető befolyást gyakorolt a COVID19 humán járvány, valamint a közüzemi díjak és az élelmiszerek árainak nagy mértékű emelkedése, és annak kezelése kapcsán szükségessé váló feladatok elsődlegessége.

2022-ben a szigorúan és következetesen betartott óvintézkedéseknek, a védőeszközök használatának és a tudatos odafigyelésnek köszönhetően intézményünket elkerülték a járvány további hullámai, ahhoz, hogy ezt az eredményt elérjük, a dologi kiadások között a védekezés költségei az előző évhez képest ugyan csökkentek, de még így is a többi áremelkedés mellett ezt a többletkiadást is kezelni kellett.

A SARS CoV2 elleni védekezésben már elég nagy rutinra tett szert az intézmény, az antigén tesztek levétele, az oltások szükség szerinti biztosításának teljes megszervezése és a lebonyolítással kapcsolatos feladatok gördülékenyen zajlanak otthonunkban.

Ami tavaly nyár, illetve ősz óta még nagyobb mértékben befolyásolja az intézmény gazdálkodását, az az energia díjainak, valamint az élelmiszerek árainak olyan mértékű emelkedése, amit már csak Fenntartói beavatkozással lehetett kezelni, illetőleg megoldani.

Év elején a villamos energiát szolgáltató cég egyoldalúan módosította volna az érvényben lévő szerződésünket, így vele szerződést bontottunk, és visszatértünk az egyetemes szolgáltatást igénybe vevők körébe, ahol is az előző ár kétszereséért volt biztosított otthonuk áramellátása, de 2022 szeptemberétől már ezen a módon sem vehettük igénybe ezt a szolgáltatást. A vonatkozó kormányrendelet hatására bekerültünk a „végső menedékes” szolgáltatást igénybevevők körébe, ahol már közel háromszoros áron vásárolhattuk meg a villamos energiát, mely lehetőség számunkra 2022. év végével szintén megszűnt.

A földgáz közbeszerzési szerződésünk 2022. október 1-ján lejárt, így új közbeszerzés kiírására került sor, melynek ára közel hétszerese az előzőnek (a leghidegebb időszakban fizetett 4,5 – 4,9 millió forintos januári gáz számlánk helyett csak az októberi, nem teljes hónapos fűtéssel ebben az enyhe időszakban is 30 millió forintot kellett intézményünknek kifizetnie ezen a címen úgy, hogy szigorú takarékosági intézkedések betartatásával, odafigyeléssel próbálunk az energia fogyasztással még az eddigieknél is jobban takarékoskodni. A decemberi számlánk már a bruttó 42 millió Ft-ot is meghaladta.

Év közben kaptunk előirányzatot a Tárgyi eszközök beszerzésére, Intézményi felújítási feladatok megvalósítására, valamint céljellegű 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, bár 2022-ben a Fenntartó kiegészítő támogatása nélkül a közüzemi kiadásokra fordítandó forrás nem állt volna teljeskörűen rendelkezésre.

Az ellátási díjakból befolyó bevételeink meghaladják az előző évekhez viszonyítva csökkentett összegű módosított előirányzatot, mely többletet szabad pénzmaradványként mutatunk ki a beszámolóinkban.

## BEVÉTELEK

2022. évi bevételek **összetételének** költségvetési számvitel szerinti alakulása:

*adatok forintban*

| Bevételek                                      | Eredeti ei.          | Módosított ei.       | Teljesítés           | Teljesítés<br>eFt<br>+ - | Teljesítés<br>% |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|-----------------|
|                                                | Előirányzat          |                      | Teljesítés           |                          |                 |
| Egyéb működési célú támogatás Áht-n belülről   | 4.000.000            | 4 000.000            | 4.000.000            | -                        | 100,00          |
| Intézményi működési bevételek                  | 558.400.000          | 558.400.000          | 598.470.399          | 40.070.399               | 107,2           |
| Közp. irányító szervi működési támogatás       | 1.189.346.000        | 1.643.869.000        | 1.643.869.000        | -                        | 100,0           |
| Felh.c.közp.ir.ányítósz. támogatás             | -                    | 78.986.000           | 76.481.441           | - 2.504.559              | 96,8            |
| Műk. célú. támog. egyéb váll.                  | -                    | -                    | -                    | -                        | -               |
| Felh. célú tám. egyéb váll.-tól                | -                    | 300.000              | 300.000              | -                        | 100,00          |
| Tárgyi eszköz értékesítés                      | -                    | -                    | -                    | -                        | -               |
| Előző évi költségvetési. maradv. igénybevétele | -                    | 76.257.000           | 76.257.136           | 136                      | 100,0           |
| Előző évi váll. maradv. igénybevétele          | -                    | 48.000               | 47.796               | -204                     | 99,6            |
| <b>Összesen:</b>                               | <b>1.751.746.000</b> | <b>2.361.860.000</b> | <b>2.399.425.772</b> | <b>37.565.772</b>        | <b>101,6</b>    |

A 2022-es költségvetési évben intézményünk működési bevételei a módosított előirányzathoz viszonyítva 101,6 %-ban teljesültek.

**Felügyeleti szervi támogatás:** Intézményünk részére a Fenntartó által biztosított **működési támogatás** eredeti előirányzata 1.189.346.000 Ft volt, mely az év közbeni előirányzat változások hatására 1.643.869.000 Ft-ra (454.523.000 Ft-tal) nőtt.

A **felhalmozási célú központi, irányítószervi támogatás** címén eredeti előirányzattal nem rendelkezünk, évközi előirányzatomódosítással **78.986.000 Ft** támogatás kapott intézményünk tárgyi eszköz beszerzésre, intézményi felújításra, valamint két céljellegű felújítási feladat megvalósítására.





A támogatás 2022. évi összes eredeti előirányzata 1.189.346.000 Ft volt, összege éves szinten 533.509.000 Ft-tal emelkedett, így a támogatás módosított előirányzata 1.722.855.000 Ft volt 2022. 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 138.638.000 Ft értékben.

A 2022. évi béremelés is évközi előirányzatmódosítással épült be költségvetésünkbe, mely 136.228.000 Ft-ot tett ki.

Év közben jeleztük, hogy a személyi juttatás és járulékai előirányzata nem nyújt fedezetet év végéig az illetmények kifizetésére, ezért 2022. szeptemberben megtörtént előirányzataink felülvizsgálata. Ennek eredményeként megkaptuk a 2022. évi béremelést követően hiányzó előirányzatot, melynek összege együttesen 66.237.000 Ft volt.

Ezen felül jogszabályi előírás alapján 10 nap pótszabadság illetve meg dolgozóinkat a védekezésben való részvétel arányában, melyet két év alatt elosztva adtunk ki részünkre. 2022-ben is kivették a dolgozók az 5 napot, vagy annak arányosan járó részét.

Az évközi áremelkedések ellentételezése érdekében 2022. október végén a Fenntartó kérésünknek megfelelően többlet-támogatást biztosított intézményünk alapfeladatainak ellátásához szükséges dologi kiadások fedezetére, melynek összege 113.420.000 Ft volt.

**(Működési támogatás növekedése összesen: 138.638.000 Ft + 136.228.000 Ft + 66.237.000 Ft + 113.420.000 Ft = 454.523.000 Ft).**

A felhalmozási célú központi, irányítószervi támogatás előirányzat-módosítással épült be költségvetésünkbe, összesen 78.986.000 Ft összegben, mely az alábbi tételekből tevődött össze:

- céljellegű felújítás 44.986.000 Ft,
- intézményi felújítás 18.000.000 Ft,
- tárgyi eszköz beszerzés 16.000.000 Ft.

Az intézményi felújítás címen kapott 18.000.000 Ft, valamint a 16.000.000 Ft összegű tárgyi eszköz beszerzésére fordítható előirányzat 2022. márciusban épült be költségvetésünkbe.

Céljellegű felújítási előirányzat címen év közben két feladat megvalósításához szükséges előirányzatot kaptunk, egyrészt 2022. június hónapban az „A” épület alatt pincei szennyvízvezeték cseréjére 30.000.000 Ft-ot, majd júliusban 14.986.000 Ft-ot a nagylift felújítására biztosított számunkra a Fenntartó.

**(Felhalmozási támogatás évközi előirányzat-módosítása: 18.000.000 Ft + 16.000.000 Ft + 30.000.000 Ft + 14.986.000 Ft = 78.986.000 Ft).**





A támogatások felhasználásánál az alábbiak kiemelése szükséges:

- a működési támogatások teljeskörűen átutalásra kerültek intézményünk részére;
- a céljellegű intézményi felújítási feladataink elkészültek, áthúzódó kiadásunk 2022-re nincs. A maradványok elvonása megtörténhet.
- A tárgyi eszköz beszerzés és az intézményi felújítás előirányzat-maradványa nem kerül felhasználásra, azok elvonhatók.

**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 2022-ben nem vett át intézményünk.**

**Felhalmozási célú támogatás egyéb vállalkozásoktól:** év közben egy vállalkozástól összesen 300.000 Ft támogatást kapott intézményünk, melyből ellátottjaink részére fürdetéshez is használható 2 db kerekesszéket vásároltunk.

**Egyéb tárgyi eszközök értékesítésre nem került sor 2022-ben.**

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

A következő részben az intézmény 2022. évi működési bevételeinek bemutatására térünk át.

## Intézményi működési bevételek

adatok Ft-ban

| Megnevezés:                                | Eredeti ei.        | Módosított ei.     | Teljesítés         | Teljesítés (mód. ei.-hoz) % |
|--------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|
| Készlet ért. módszertani kiadványok        | -                  | -                  | 22.629             | -                           |
| Gyógyszerbevétel tartós ellátás            | 14.000.000         | 14.000.000         | 17.117.412         | 122,3                       |
| Gyógyszer Semmelweis tartós ellátás        | 2.854.000          | 2.854.000          | 3.779.728          | 132,4                       |
| Gyógyszerbevétel átmeneti                  | -                  | -                  | 150.930            | -                           |
| Gyógyszerbevétel demens tartós             | 8.000.000          | 8.000.000          | 17.927.448         | 224,1                       |
| <b>Készlet értékesítés</b>                 | <b>24.854.000</b>  | <b>24.854.000</b>  | <b>38.998.147</b>  | <b>156,9</b>                |
| Alkalmazottak térítése                     | 6.000.000          | 6.000.000          | 10.485.386         | 174,8                       |
| Vendég ebéd                                | 80.000             | 80.000             | 282.204            | 352,8                       |
| Bérleti díjak lakók                        | 420.000            | 420.000            | 798.105            | 190,0                       |
| Bérleti díjak (parkolás, helyiség)         | 1.406.000          | 1.406.000          | 4.990.359          | 354,9                       |
| Egyéb szolgáltatások bevétele              | 1.140.000          | 1.140.000          | 950                | 83,3                        |
| <b>Szolgáltatások ellenértéke összesen</b> | <b>9.046.000</b>   | <b>9.046.000</b>   | <b>16.557.004</b>  | <b>183,0</b>                |
| <b>Közvetített szolgáltatások összesen</b> | <b>100.000</b>     | <b>100.000</b>     | <b>105.295</b>     | <b>105,3</b>                |
| <b>Ellátási díjak</b>                      |                    |                    |                    |                             |
| Intézményi ellátási díj idősek tartós ell. | 270.000.000        | 270.000.000        | 234.207.999        | 86,7                        |
| Semmelweis részl. tartós ellátás           | 46.400.000         | 46.400.000         | 50.917.882         | 109,7                       |
| Intézményi ellátási díj átmeneti ellátás   | 3.600.000          | 3.600.000          | 2.789.940          | 77,5                        |
| Intézményi ellátási díj fokozott áp. ell.  | 202.000.000        | 202.000.000        | 247.767.815        | 122,7                       |
| <b>Ellátási díjak összesen:</b>            | <b>522.000.000</b> | <b>522.000.000</b> | <b>535.683.636</b> | <b>102,6</b>                |
| <b>ÁFA bevételek</b>                       | <b>2.000.000</b>   | <b>2.000.000</b>   | <b>2.452.033</b>   | <b>122,6</b>                |
| <b>Kamatbevételek</b>                      | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>3.356.351</b>   | <b>-</b>                    |
| <b>+Egyéb működési bevételek</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>446.266</b>     | <b>-</b>                    |
| Alkalmazottak                              | 400.000            | 400.000            | 871.667            | 217,9                       |
| <b>Egyéb működési bevételek összesen</b>   | <b>400.000</b>     | <b>400.000</b>     | <b>1.317.933</b>   | <b>329,5</b>                |
| <b>Működési bevételek összesen</b>         | <b>558.400.000</b> | <b>558.400.000</b> | <b>598.470.399</b> | <b>107,2</b>                |

Intézményünk működési bevételei összesességében a módosított előirányzathoz viszonyítva éves szinten **107,2 %-ban teljesültek**. Belső szerkezetét tekintve a készletértékesítés bevétele 156,9 %-os, a szolgáltatások ellenértéke 183,0 %-os míg a legjelentősebb bevételi forrásunk - az ellátási díjak 105,3 %-ban teljesültek a módosított előirányzatokhoz viszonyítva. Az áfa bevételek 122,6 %-os, illetőleg az egyéb működési bevételek 329,5 %-os teljesítést mutatnak.

Működési bevételünk a módosított előirányzathoz viszonyítva 40.070.399 Ft-os bevételi többletet mutat (598.470.399 Ft – 558.400.000 Ft = 40.070.399), mint ahogy a táblázatban is látható, ennek döntő része kiemelten az intézményi ellátási díjakon, valamint a készletértékesítés tételén 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, azonban már kézzelfoghatóan érzékelhetjük azt a tendenciát, miszerint az idős otthoni tartós átlagos ellátásból származó bevételt meghaladja a fokozott ápolási igényű demens ellátottak és hozzátartozóik által befizetett térítési díjak összegei. Ez egyértelműen azt jelenti, hogy létszámuk folyamatosan növekszik, döntően demens ellátottak felvételét kérik otthonunkba, illetőleg ezen ellátási forma térítési díja magasabb, így igénybevétele emiatt is magasabb térítési díjbevétele eredményezett.

Év közben májusban és októberben is kértük a normatív állami támogatás igénylésén belül egyrészt egy alkalommal a tervezett ellátotti létszám csökkentését, illetőleg két alkalommal az intézmény-üzemeltetés címén igényelhető támogatásnál elszámolható kiadások növelését. A személyi térítési díjakból származó bevételek növelésére nem tettünk javaslatot.

### **Az ellátási díjaknál három tényrt érdemes külön kiemelnünk:**

- egyrészt az átmeneti gondozóházban az éves átlagos ellátotti létszám a tervezett 3 fővel szemben 2 fő volt, így az ezen a címen befolyó ellátási díjbevétele a tervezetthez képest elmaradást mutat (ezt az ellátás-típust nagyon kevesen veszik igénybe, nehéz a rendelkezésre álló férőhelyeket feltölteni, év végére azonban már 7 főt láttunk el a Gondozóházban);
- másrészt az átlagos idősotthoni ellátásnál a tervezett 327 fő ellátottal szemben év végéig 252 főt, míg a demens ellátásban (súlyos és közép súlyos demencia kórképpel rendelkező ellátottak) a 170 fős tervezett létszámmal szemben 218 főt láttunk el éves szinten átlagosan;
- végül 2022. szeptember 1-jétől lehetőség volt a három éve változatlan intézményi térítési díj 10 %-os emelésére, ami év végéig bevételi többletet eredményezett ezen a tételen.

A 497 fős tervezett ellátotti létszámból év közben egy alkalommal csökkentettük a tervezett ellátotti létszámot, mely ezt követően 488 főre változott (485+3 fő), ezzel szemben év végéig átlagosan 472 fő ápolását-gondozását tudtuk teljesíteni 2022-ben.

**Készletértékesítés:** Intézményünknel ezen a soron kerül kimutatásra az ellátottak által fizetendő gyógyszer megtérülése, melynek tervezett előirányzata 24.854.000 Ft, teljesítése 38.998.147 Ft-ban realizálódott. A jelentősnek mondható bevételi többlet keletkezésének oka, hogy 2022. július 1-jétől térítéskötelessé vált otthonunkban is az inkontinencia termékek használata, mellyel a tervezéskor nem számoltunk. Másrészt e termékek esetében több szállító kivonult az országból, a támogatott termékek köre csökkent, így kénytelenek voltunk részben piaci áron beszerezni ezeket a termékeket, így ezek lakók általi megtérítése is bevétel növekedést idézett elő. Ki kell emelnünk, hogy intézményünk volt az utolsó a Fővárosi Önkormányzat által fenntartott intézmények közül, amelyik még az év első felében térítésmentesen biztosította a lakók számára ezt a termékcsoporthat.

Ezen a tételen minimális összegben módszertani kiadvány értékesítésére is sor került, 22.629 Ft értékben.

**A szolgáltatások ellenértéke:** Az eredeti és a módosított előirányzat összesen 9.046.000 Ft összegben került megtervezésre, mellyel szemben 16.557.004 Ft teljesítés látható.



A szolgáltatások ellenértéke tételen belül az alábontások a következőképp alakultak:

**Alkalmazottaknak, munkavállalóinknak** biztosított étkezési díjak bevételei a szolgáltatások között kerülnek kimutatásra, ami 10.485.386 Ft összegben teljesült, mely magában foglalja az étkezési díjat, valamint az ahhoz kapcsolódó természetbeni juttatás megtérülését. Év közben az élelmiszerek állandósult áremelkedése miatt emelni kellett az ételmezési normát, mely a fizetendő díjat is növelte, így a bevételi többlet a tervezetthez képest 78,6 %-os volt.

**Vendégebéd:** bevételünk 282.204 Ft-ban teljesült, mely az előző évhez viszonyítva – minimális mértékű növekedés mutat.

**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 bérlete és annak a lakószobában történő működtetéséből származó bérleti díjak összegei.

**Vállalkozási tevékenység:** Intézményünknek szabad kapacitásának kihasználása érdekében vállalkozási tevékenység keretein belül nettó 4.448.563 Ft bevétele realizálódott, melynek áfája 232.103 Ft, ez összesen 4.680.666 Ft, mely magában foglalja a különböző helyiség bérleti díjakat, parkolási díjakat és az igény alapján felmerült vendég étkeztetés bevételét. A vállalkozási tevékenység költségvetési kiadása bruttó 4.672.507 Ft egyenleggel zárt. A vállalkozási tevékenység finanszírozási bevétele 47.796 Ft, ezért a Vállalkozási tevékenységünk költségvetési egyenlege 55.955 Ft-ban realizálódott, a vállalkozási tevékenységet terhelő 9 %-os befizetési kötelezettség 5.036 Ft levonása után a tevékenységre felhasználható maradványa 50.919 Ft, melyet kötelezettvállalással terhelt maradványként mutatunk ki.

**Ellátási díjak:** Az intézmény saját bevételi forrásainak legnagyobb tétele az ellátási, térítési díjakból és a megtérült gyógyszer, valamint az év második felétől az inkontinencia termékek árának megtérítéséből tevődik össze. Az ellátási díjak eredeti és módosított előirányzata 522.000.000 Ft volt, melyhez 535.683.636 Ft-os tényleges bevételi teljesítés tartozik, ez 102,6 %-os teljesítést jelent ezen a tételen.

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.

**ÁFA bevételünk:** A vendég és dolgozói étkeztetés, helyiségek bérbeadása, a továbbképzések, kiadványok, magáncélú telefonhasználat, valamint a dolgozói kártérítések ÁFA-ját tartalmazza. A módosított előirányzathoz (2.000.000 Ft) képest bevételünk 2.452.033 Ft összegben teljesült (122,6 %-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 került könyvelésre a lakásbérlet felmondását követően a kaució visszatérülése.

## 2021. évi pénzmaradvány felhasználása

A 2021. évi Fenntartó által jóváhagyott pénzmaradvány előirányzatát és felhasználását az alábbi táblázat szemlélteti.

*adatok forintban*

| Megnevezés:                                    | 2021. évi pénzmaradvány | 2021. évi maradvány felhasználás 2022-ben |
|------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------|
| Személyi juttatások (decemberi juttatások)     | 7.009.000               | 7.008.631                                 |
| Munkáltató járulékai (december)                | 3.488.000               | 3.487.500                                 |
| Dologi kiadások                                | 25.616.000              | 25.565.056                                |
| - ebből                                        |                         |                                           |
| Készlet beszerzés                              | 44.000                  | 44.000                                    |
| Szolgáltatás beszerzés                         | 25.572.000              | 25.572.000                                |
| Ellátottak pénzbeli jutt.                      | 192.000                 | 192.000                                   |
| Összesen                                       | 36.305.000              | 36.305.000                                |
| Vállalkozási tevékenység eredménye és elvonása | 47.796<br>- 4.302       | 47.796<br>- 4.302                         |

A 2021. évi pénzmaradvány 2022. I. félévben teljes mértékben felhasználásra került. Vállalkozási tevékenységünk után a 9 %-os befizetési kötelezettséget időben teljesítettük.

## A 2022. évi pénzmaradványunk megoszlása az alábbiak szerint alakul:

*adatok forintban*

|    | Megnevezés:                                | Összeg:     |
|----|--------------------------------------------|-------------|
| 1. | Személyi juttatások (decemberi juttatások) | 13.273.162  |
| 2. | Munkáltató járulékai (december)            | 8.462.938   |
| 3. | Dologi kiadások                            | 89.529.877  |
|    | - ebből                                    |             |
|    | Készlet beszerzés                          | 33.155.440  |
|    | Szolgáltatás beszerzés                     | 56.374.437  |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatása              | 0           |
|    | Összesen                                   | 111.265.977 |
| 5. | Ebből: Váll. tevékenység maradvány.: Ft    | 55.955      |
|    | Felh.maradv.elvonás fed. 9%.: Ft           | - 5.036     |



FŐVÁROSI ÖNKORMÁNYZAT PESTI ÚTI IDŐSEK OTTHONA  
1173 Budapest, XVII. Pesti út 117. - www.pestiut.hu

2022. 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 a megrendelések megtörténtek, a munkálatok is folyamatban vannak, a teljesítések azonban részben áthúzódnak a következő év elejére, illetőleg ezeken felül a 2022. decemberéről áthúzódó bérjellegű és hozzá kapcsolódó járulékok fedezetét biztosítja a 2022-ben keletkezett maradvány.

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

adatok forintban

| Megnevezés                             | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés    | Teljesítés módosított előirányzat-hoz (%) |
|----------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------|-------------------------------------------|
| Személyi juttatások                    | 1.104.675.000       | 1.384.658.000          | 1.371.370.836 | 99,04                                     |
| Munkaadókat terhelő járulékok          | 192.071.000         | 206.459.000            | 197.985.564   | 95,90                                     |
| Szakmai anyagok                        |                     |                        |               |                                           |
| Gyógyszer,                             | 36.000.000          | 40.265.000             | 37.236.095    |                                           |
| Inkontinencia termékek                 | 5.000.000           | 7.633.000              | 7.248.119     |                                           |
| Szakmai anyagok                        | 18.711.000          | 10.377.000             | 9.269.028     |                                           |
| Könyv, folyóirat                       | 250.000             | 250.000                | 404.276       |                                           |
| Egyéb információhordozó                | 143.000             | 143.000                | 123.730       |                                           |
| Szakmai anyagok összesen               | 60.104.000          | 58.668.000             | 54.281.248    | 92,52                                     |
| Üzemeltetési anyagok                   |                     |                        |               |                                           |
| Élelmiszer                             | 108.089.000         | 160.913.000            | 139.767.443   |                                           |
| Irodaszer, nyomtatvány                 | 3.950.000           | 3.950.000              | 3.848.326     |                                           |
| Hajtó- és kenőanyagok                  | 1.667.000           | 1.667.000              | 1.866.019     |                                           |
| Munkaruha, védőruha                    | 1.530.000           | 1.530.000              | 1.397.139     |                                           |
| Karbantartási anyagok, alkatrészek     | 3.400.000           | 3.400.000              | 2.894.152     |                                           |
| Konyhai anyagok                        | 1.530.000           | 1.530.000              | 1.946.364     |                                           |
| Tisztítószer                           | 16.010.000          | 22.010.000             | 20.396.919    |                                           |
| Termelési anyagok, ellátotti textíliák | 4.000.000           | 5.400.000              | 6.247.042     |                                           |
| Egyéb üzem. term. kapcs. anyagok       | 5.025.000           | 4.381.000              | 2.910.835     |                                           |
| Üzemeltetési anyagok összesen          | 145.201.000         | 204.781.000            | 181.274.239   | 88,52                                     |
| Informatikai szolgáltatások            | 11.800.000          | 10.310.000             | 10.241.884    | 99,34                                     |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások     | 2.100.000           | 2.430.000              | 2.310.591     | 95,09                                     |
| Egyéb szolgáltatások                   |                     |                        |               |                                           |
| Gázenergia                             | 25.985.000          | 56.985.000             | 33.741.419    |                                           |
| Villamos energia                       | 17.010.000          | 33.610.000             | 33.772.536    |                                           |
| Víz és csatorna                        | 13.124.000          | 15.264.000             | 14.701.303    |                                           |



|                                                 |                      |                      |                      |               |
|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| <b>Közüzem i kiadások</b>                       | <b>56.119.000</b>    | <b>105.859.000</b>   | <b>82.215.258</b>    | <b>76,72</b>  |
| <b>Karbantartás</b>                             | <b>23.659.000</b>    | <b>29.412.000</b>    | <b>11.121.134</b>    | <b>37,81</b>  |
| Háziorvosi szolg.                               | 34.672.000           | 23.338.000           | 23.720.000           |               |
| Üzemorvosi szolg.                               | 5.000.000            | 5.000.000            | 4.380.000            |               |
| Egyéb szakmai szolg., oktatás                   | 6.000.000            | 5.620.000            | 5.113.600            |               |
| <b>Szakmai szolgáltatás</b>                     | <b>45.672.000</b>    | <b>33.958.000</b>    | <b>33.213.600</b>    | <b>97,81</b>  |
| Szállítási szolgáltatás                         | 3.516.000            | 3.516.000            | 2.685.054            |               |
| Szemétszállítás                                 | 10.200.000           | 11.200.000           | 10.192.332           |               |
| Takarítás                                       | 1.236.000            | 1.236.000            | 1.242.466            |               |
| Mosatás                                         | 2.715.000            | 6.915.000            | 6.917.429            |               |
| Levél, csomag, fiók bérlet                      | 1.670.000            | 1.670.000            | 1.696.515            |               |
| Egyéb fenntartási kiadások                      | 5.450.000            | 11.050.000           | 11.115.868           |               |
| Vagyonörzés                                     | 340.000              | 340.000              | 791.562              |               |
| Pénzügyi szolgál t. (bank ktg)                  | 6.300.000            | 8.600.000            | 8.704.848            |               |
| Biztosítások                                    | 1.791.000            | 1.718.000            | 1.653.598            |               |
| Közvetített szolgáltatások                      | 100.000              | 120.000              | 96.987               |               |
| Egyéb szolg. (nyugdíjasok foglalkoztatása)      | 0                    | 39.099.000           | 38.827.087           |               |
| Egyéb szolg. álláshirdetések                    | 500.000              | 2.500.000            | 2.348.303            |               |
| <b>Egyéb szolgáltatások összesen</b>            | <b>33.818.000</b>    | <b>87.964.000</b>    | <b>86.272.049</b>    | <b>98,08</b>  |
| <b>Kiküldetési költségek</b>                    | <b>0</b>             | <b>154.000</b>       | <b>153.936</b>       | <b>99,96</b>  |
| <b>Működési c. le nem vonható+ arányos ÁFA</b>  | <b>65.681.000</b>    | <b>110.350.000</b>   | <b>93.187.932</b>    | <b>84,45</b>  |
| <b>Fizetendő ÁFA</b>                            | <b>5.886.000</b>     | <b>2.886.000</b>     | <b>2.778.000</b>     | <b>96,26</b>  |
| <b>Egyéb klf. dologi kiadás</b>                 | <b>1.960.000</b>     | <b>1.493.000</b>     | <b>1.399.964</b>     | <b>93,77</b>  |
| <b>Dologi kiadások összesen:</b>                | <b>452.000.000</b>   | <b>648.265.000</b>   | <b>558.449.835</b>   | <b>86,15</b>  |
| <b>Egyéb pénzbeli juttatás az ellátottaknak</b> | <b>3.000.000</b>     | <b>3.192.000</b>     | <b>2.499.842</b>     | <b>78,32</b>  |
| <b>Egyéb elvonások befizetések</b>              |                      | <b>40.000.000</b>    | <b>40.000.000</b>    | <b>100,00</b> |
| <b>Működési kiadások összesen</b>               | <b>1.751.746.000</b> | <b>2.282.574.000</b> | <b>2.170.306.077</b> | <b>95,08</b>  |

## Személyi juttatások

A személyi juttatások eredeti előirányzata 1.104.675.000 Ft, módosított előirányzata 1.384.658.000 Ft volt 2022-ben, míg a teljesítés 1.371.370.836 Ft-ot tett ki.

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 138.638.000 Ft (ebből személyi juttatás 122.501.000 Ft, szociális hozzájárulási adó 16.137.000 Ft).
- Az előző évről áthúzódó kötelezettségvállalással terhelt kiadáshoz kapcsolódó előirányzat épült be költségvetésünkbe, összesen 10.497.000 Ft értékben (ebből személyi juttatás 7.009.000 Ft, járulékok 3.488.000 Ft).



## FŐVÁROSI ÖNKORMÁNYZAT PESTI ÚTI IDŐSEK OTTHONA

1173 Budapest, XVII. Pesti út 117. - [www.pestiut.hu](http://www.pestiut.hu)

- A **2022. január 1-től hatályos minimálbér és garantált bérminimum** emelkedése fedezetének (pótlék nélkül) nagy része 2022. márciusban beépült az intézmény költségvetésébe (összesen 112.757.000 Ft, ebből személyi juttatás 98.811.000 Ft, járulékok 12.846.000 Ft).
- Ebben a hónapban került jóváhagyásra intézményünk számára a 8/2022. (I. 14.) Korm.rendelet alapján **kiegészítő bértámogatás** címén összesen 24.571.000 Ft, melyből személyi juttatás 21.744.000 Ft, járulék 2.827.000 Ft volt.
- A **normatív állami hozzájárulás** intézmény-üzemeltetési támogatás címén adható összegének **évközi felülvizsgálata** eredményeként intézményünk 51.131.000 Ft-ot kapott pótelőirányzatként, mely teljes összegében a személyi juttatások előirányzatát növelte.
- Az előző években elvont közel 100 millió Ft-os személyi juttatás és járulécai 2022-ben még **hiányzó összegeinek pótlására** fentiek felül 15.106.000 Ft előirányzat épült be költségvetésünkbe, melyből személyi juttatás 8.831.000 Ft, járulék 6.275.000 Ft volt.
- A pótlólag kapott támogatás nyújtott fedezetet a Fenntartó által a dolgozók részére adott **200.000 Ft/fő összegű „rezsitámogatásra”** is.
- Ezen felül jogszabályi előírás alapján 10 nap (covid) pótszabadság illetve megdolgozóinkat a járvány elleni védekezésben való részvétel arányában, melyet két év alatt elosztva adtunk ki részünkre 2021-ben, illetőleg 2022-ben. 2022-ben a dolgozók kivették az 5 napot, vagy annak arányosan járó részét, ennek fedezetére nem kaptunk külön támogatást.
- Év közben a személyi juttatások és a járulékok előirányzatáról csoportosítottuk át a dologi kiadások közé a **nyugdíjas foglalkoztatottakkal kapcsolatos kifizetéseink** fedezetét.
- A jogszabály változása miatt a volt **„KATA-s” orvosok** egy része megbízási jogviszonyra tért át, így az év utolsó részében a dologi kiadások között megtervezett előirányzat egy részét át kellett csoportosítani a személyi juttatások és a járulékok tételére.

### Munkaadókat terhelő járulékok

A munkaadókat terhelő járulékokkal kapcsolatos befizetési kötelezettségeink összességében 197.985.564 Ft-ban valósultak meg.

Legjelentősebb tétel a személyi jellegű kifizetések után kötelezően fizetendő **szociális hozzájárulási adó**, melynek összege 170.989.384 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 2022-ben 11.880.000 Ft volt.

Az előző évekhez viszonyítva a **táppénz hozzájárulás** címén teljesített kifizetések folyamatosan nőttek, így 2020-ban 6.124.589 Ft-ot fizettünk ki ezen a címen, 2021-ben 9.296.920 Ft, míg a 2022-ben 9.194.863 Ft volt a teljesítés.



A **munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó** előirányzata terhére rendeztük a cafetériával, a reprezentációs kiadással, és a munkáltató által biztosított meleg étkezéssel kapcsolatos adófizetési kötelezettségünket, összesen 5.521.317 Ft értékben.

## **Létszámgazdálkodás**

A **szakdolgozói létszám** 140 fő, melynek szakmai összetétele szakképzett munkatárs 103 fő a szakképzetlen szakmai feladatokat ellátó munkatárs 37 fő. Szakképzetlen kollégák közül 24 fő rendelkezik felmentéssel. Az egymáshoz viszonyított arányuk 91%-9%, mely az előző évhez képest pozitív változást mutat a szakképzett munkatársak arányában.

Intézmény-üzemeltetési területen a dolgozói létszám 103 fő, melyből 65 fő a szakképzett feladatokat ellátó munkatárs, és 38 fő a szakmai képzettséget nem igénylő feladatokra foglalkoztatott munkatárs, százalékos arányuk 63%-37%. 2021-es évi adatokhoz viszonyítva a szakképzettségi mutató pozitív arányba mozdult el.

Intézményi szinten a szakképzett dolgozók létszáma 168 fő, szakképzettséget nem igénylő foglalkoztatottak száma 75 fő, százalékos arányban 69%-31%.

A létszám adatok alapján elmondható, hogy az intézmény munkaerő állományát a folyamatos létszám ki-be áramlása jellemezte a 2022-es évben is. A folyamatos létszám mozgás elegendő volt ahhoz, hogy a feladatellátáshoz a létszámot biztosítani tudjuk, de ez hullámzó volt.

A munkaerő létszám-állományát az előző évhez viszonyítva az első félévben tudtuk emelni, azonban a második félévben sajnos nem tudtuk tartani a növekedés szintjét.

Az intézmény a munkaerő pótlására nyomdai sajtóban (39 alkalommal) és több online felületeken tette közzé pályázati kiírásait, több-kevesebb sikerrel. Hírdetéseink zömét különböző közösségi portálon bonyolítottuk le, mely hatékonyabbnak bizonyult, mint az írott sajtóban történő hirdetés.

A szakképzett munkaerő megtartása, illetőleg belső képzések biztosításával újabb szakképzett munkaerő rendelkezésre állása érdekében demencia gondozó, valamint szociális ápoló és gondozó képzést biztosítunk 2023-tól az erre jelentkező dolgozóink számára. Ezen kívül kezdeményeztük az intézmény szakmai gyakorlati helyé történő minősítését. A nyilvántartásba történő bejegyzést követően lehetőségünk lesz arra, hogy a nyári időszakban a kötelező szakmai gyakorlatukat folytató tanulókat fogadni tudjuk intézményünkben, és érdeklődés esetén a végzésüket követően foglalkoztathatnánk őket otthonunkban.

Az **orvosi ellátás** területén a 2022-es esztendőben is történt személyi változás. 2022. július 01-től dr. Balázs Enikő háziorvos vállalkozási szerződéssel heti 4 órában, 2022. szeptember 05-től közalkalmazotti jogviszony keretében heti 40 órában mentori felügyelet mellett intézményi orvosi feladatokat lát el dr. Anyanwu Precious Chioma általános orvos, rezidens.

Dr. Apanisile Ifeoluwa szakorvos és dr. Ojo Oladipupo Augustine általános orvos rendelési időpontja a tárgyévben nem változott.

Szakorvosi ellátás tekintetében az elmúlt év során nem történt személyi változás, szakorvosaink heti, kétheti rendszerességgel egészítik ki az ellátást: bőrgyógyászat, reumatológia, fogászat,





urológia, neurológia, pszichiátria., viszont működési engedélyünk kiegészült a fül-orr-gégegyógyászatra vonatkozóan.

Változott viszont intézményünk dolgozóinak foglalkozás-egészségügyi ellátása. 2022. március 01-i dátummal az ezzel kapcsolatos feladatokat dr. Zachariev György foglalkozás-egészségügyi szakorvos vette át, aki minden héten egy óra időtartamban rendelkezésünkre áll.

A fogászati alapellátás dr. Filadelfi Szilvia részvételével biztosított volt.

Az intézményben dolgozó dietetikus, illetve gyógytornászok továbbra is segítik az orvosi munkát.

**Az intézményüzemeltetés területén** kiemelten a Takarítási Csoportnál nagy a fluktuáció.

A takarítási csoport engedélyezett létszáma 21 fő, az év végi záró létszáma 16 fő volt. A tényleges létszám a fluktuáció miatt az éven belül többször változott, és az év folyamán többször is volt olyan, hogy a létszám 16 főre csökkent, amellyel már a szabadságolások és betegállományok miatt a napi, heti beosztás nehezen volt tervezhető.

A fluktuáció magas, és pótlása több időt vesz igénybe, az álláshirdetés, és ennek révén az állásinterjúk is folyamatosak. A takarítói állományból 5 fő a régebb óta itt dolgozó, stabil munkaerőnek minősülő munkatárs. Az év közbeni fluktuáció, azaz a kilépett dolgozók száma 9 fő volt. A létszám állomány majdnem fele kilépett, az engedélyezett létszámkeret feltöltéséhez folyamatos a munkaerő felvétel. Nagy energiát fektetünk az új kollégák betanítására, beilleszkedésére, és a munkafolyamatok megismertetésére, tesszük ezt több – kevesebb sikerrel.

A létszámhelyzet nehézségei ellenére az év folyamán mindig sikerült biztosítani a napi feladatok ellátását, a takarításhoz szükséges eszközök és anyagok biztosításával. A munkaszervezés terén folyamatos figyelmet fordítottunk a leghatékonyabb megoldásokra, a megfelelő munkaterv, munkaidő beosztás elkészítésével.

**Az Élelmezési Csoportnál** az elmúlt évben 3 fő munkavállaló jogviszonya szűnt meg, a jelenlegi létszám összesen 22 fő. A létszámból 3 fő az adminisztrációs feladatokat látja el, a konyhai személyzet száma 19 fő, melyből 1 fő szeptemberben megkezdte a nyugdíjba vonulás előtti felmentési idő letöltését, és 1 fő 4 órás munkavállalót is tartalmaz.

**A Rendészeti Csoport** állománya alapvetően stabilnak mondható.

**A Mosodai Csoportban** 2022-ben a dolgozói létszám állomány a megadott keretszámmal működött, év közben 1 fő kilépett. Egy kismamát a nyugdíjas szövetkezeten keresztül foglalkoztatott munkatárssal pótoltuk, aki teljes munkaidőben látja el feladatát.

**A Műszaki Csoportban** 2022-ben személyi változás nem történt.

**A Bér- és munkaügyi Csoport, -, a Pénzügyi- és Számviteli Csoport** létszámában változás nem történt. A **Gazdálkodási Csoport** csoportvezetője nyugállományba vonulása után a csoportvezetői állás 2022-ben még nem került betöltésre.

A gazdálkodási folyamatok szervezését próbáljuk hatékonyan megvalósítani, az egymáshoz kapcsolható, illetve kapcsolódó folyamatokat együtt végezni, amivel munkaidőt és pénzt



takarítunk meg, valamint a létszámhiányt is kezelni tudjuk, hogy a lakók ellátása, valamint higiénikus környezetük biztosított legyen.

## Dologi kiadások

2022-ben a működési kiadásainkra a pénzügyi fedezet nem volt teljeskörűen biztosított, azonban a rendkívül szigorú takarékosági intézkedések, az év végére elhalasztott munkák eredményeként, illetőleg a Fenntartó kiegészítő támogatásának köszönhetően intézményünknek lejárt adósságállománya 2022. december 31-én nem volt.

A dologi kiadások eredeti előirányzatának összege 452.000.000 Ft volt 2021-ben, a módosított előirányzat 648.265.000 Ft-ot tett ki, míg a felhasználás 558.449.835 Ft-os értéket mutat.

Az eredeti előirányzatot az alábbi tételek módosították összesen 196.265.000 Ft értékben:

- az előző évi pénzmaradvány jóváhagyását követően 25.616.000 Ft-tal nőtt a dologi kiadási előirányzat, melyet élelmiszer beszerzésre, szakmai szolgáltatás és egyéb szolgáltatások kiadásainak fedezetére fordítottunk;
- irányítószervi hatáskörben 113.420.000 Ft-ot pótelőirányzatot kaptunk az alapfeladataink ellátását szolgáló élelmiszer, gyógyszer, ellátotti textília, közüzemi kiadások, valamint tisztítószeresek beszerzésére;
- a nyugdíjasként foglalkoztatottak kifizetésére 39.099.000 Ft előirányzat átcsoportosítása történt meg a dologi kiadások tételére (személyi juttatások és a járulékok előirányzatán megtervezett összeg átcsoportosítása történt meg az év során);
- további 18.130.000 Ft értékben saját hatáskörű előirányzat módosítással egészítettük ki a dologi kiadások előirányzatát.

**A 2022. évben keletkezett pénzmaradványt (111.265.977 Ft-ot) a készletbeszerzések és a szolgáltatások tételén láthatjuk, a szükséges szolgáltatások, anyagok, eszközök megrendelésre kerültek, de a kifizetések, valamint a munkálatok egy részének teljesítése áthúzódik a 2023. évre.**

## Szakmai anyagok beszerzése

A szakmai anyagok beszerzésének 2022. évi eredeti előirányzata 60.104.000 Ft volt, mely év közben 58.668.000 Ft-ra csökkent, a tényleges teljesítés 2022. december 31-ig 54.281.248-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.





2022. évi adataink az alábbiak szerint alakultak:

Az eredeti előirányzat 36.00.000 Ft, a módosított előirányzat 40.265.000 Ft volt, míg a teljesítés 37.236.095 Ft-ot tett ki.

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.

Szakmai anyagok másik nagy kiadási tételén a lakók számára az intézmény által biztosított **inkontinencia betét, pelenka** kerül elszámolásra, melynek kiadásai az előző évekhez mérten folyamatos nőnek. Az év során átlagosan 350 felett volt a lakói létszám, akik részére indokolt volt a használata, 2022-ben erre a tételre 7.248.119 Ft kiadást fordítottunk.

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 18.711.000 Ft összegű eredeti előirányzatot év közben 10.377.000 Ft-ra csökkentettük, melyből 9.269.028 Ft kifizetés teljesült 2022. év végéig. A humán járványhelyzet visszaszorulásával az előző két évhez viszonyítva lényegesen kevesebb kiadást teljesítettünk ezen a tételen.

**Könyv, folyóirat és egyéb információhordozó** beszerzésére 404.276 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, tisztítószerek, valamint a karbantartásra fordított anyagok értéke, ebből jelentős kiadási tételek az alábbiak.

**Ételmezési költségeink:** a lakóink számára napi 5-szöri étkezésére év közben módosításra volt szükség a folyamatosan emelkedő élelmiszer árak miatt. Önköltség számítás alapján elő- és utókalkuláció készült a nyersanyag normák számításához, ugyanis 2022. augusztusától az élelmiszerek tekintetében a közbeszerzést követően új árak vannak érvényben.

Az ellátotti nyersanyagnorma 1.000 Ft, a dolgozók napi háromszori (igény szerint) étkezésére 800 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. 2022-ben ezekkel a normákkal biztosítottuk az ételmezés megfelelő színvonalát.



Élelmiszer beszerzésre 2022-ben nettó 139.767.443 Ft-ot fordítottunk, míg 2021-ben ez az érték 104.929.453 Ft-ot tett ki, így a kiadásnövekmény 2021-ről 2022-re 33,2 % volt.

A 2022 nyarán lezajlott közbeszerzési eljárás eredménye nagymértékű áremelkedést hozott magával. Már annak is örülni lehetett, hogy egyáltalán érkezett ajánlat a közbeszerzési kiírásra.

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 2022-ben folyamatosan zajló és 2023-ban még erőteljesebben látható inflációs hatások jelentős többletkiadást fognak eredményezni a következő költségvetési évben is.

**Tisztítószer**ek beszerzésére fordított kiadás éves összege a 20.396.919 Ft volt. A tisztítószer kiadásai magukban foglalják a főzőkonyha, a 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 higiénés fertőtlenítésére, tisztántartására, mely által elkerülhetők az egész épületre kiterjedő fertőzések. Tisztítószerünk megfelelnek az ÁNTSZ által elfogadott előírásoknak. Az ezen a tételen megjelenő kiadásokon belül jelentős részarányt képvisel a 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 is.

**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 12.740.000 Ft volt, és annak teljesítése 12.552.475 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 (a teljesítés 10.241.884 Ft).

A nem adatátviteli célú szolgáltatásaink kiadásaira 2.310.591 Ft-ot fordítottunk, mely a telefon, TV előfizetés (lakók) weblap frissítés szolgáltatás vásárlásának kiadásait jeleníti meg.

**Közüzem díjak** a szolgáltatásaink vásárlásának legjelentősebb kiadási tételei. Összességében az eredeti előirányzat 56.119.000 Ft, a módosított előirányzat 110.859.000 Ft, a kifizetett számlák értéke 82.215.258 Ft volt, mivel a novemberi gázszámla csak december hónap második részében



érkezett meg, annak fizetési határideje 2023. január 18-a, így ennek fedezete lekötött kötelezettségvállalással biztosított, tehát áthúzódó tétel lesz nettó 23.690.067 Ft.

**Az energiafelhasználáson belül a földgázenergia** szerződésünk 2022 szeptember végén lejárt, így új közbeszerzést került kiírásra a KEF-en keresztül, mely által a fizetendő díjunk a 7,5-szeresére emelkedett. A gázfogyasztás mérséklésére nagy hangsúlyt fektetünk, melynek eredményeként csökkent is a 2022. októberi és novemberi gáz felhasználásunk az előző év azonos időszakához viszonyítva.

2021. novemberében 277.492 kWh volt a gázfogyasztásunk, melyért bruttó 2.815.962 Ft-ot fizettünk a szolgáltatónak, míg a 2022. novemberi gázfogyasztásunk 259.139 kWh volt, amelyért már bruttó 30.086.385 Ft-ot kell kifizetnünk. Ez az összeg a kevesebb gázfogyasztás (18.353 kWh csökkenés) ellenére is több, mint tízszerese (10,7-szerese) az előző év azonos hónapjában teljesített kifizetésnek.

**A villamos energia** 2022. évi eredeti előirányzata 17.010.000 Ft volt, a tényleges kiadás 33.772.536 Ft-ot tett ki. Az energia szolgáltató 2022 januárjában egyoldalúan felmondta a szerződést, így az intézmény visszatért az egyetemes szolgáltatóhoz. A válság miatt bekerültünk a „végső menedékes” szolgáltatásba, ami 2022 decemberéig biztosítja a szolgáltatást, azt azonban az előző időszakhoz mérten is több mint háromszoros áron. Évközben a Fenntartó által nyújtott támogatási többletből kellett növelni az előirányzatot annak érdekében, hogy a kiadásokhoz szükséges fedezet rendelkezésre álljon. Az év végén lefolytatott KEF-en keresztül közbeszerzési eljárás alapján 2023. január 1-től még drágábban tudjuk vásárolni a villamos energiát.

**A víz-, és csatornahasználat** díja a 13.124.000 Ft eredeti előirányzat került megtervezésre a módosított előirányzat 15.264.000 Ft, év közben meg kellett emelni, mivel a felhasználás 14.701.303 Ft-ot tett ki 2022-ben.

**A karbantartás** tételén a tervezett eredeti előirányzat 23.659.000 Ft. 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 folyamatosan kell költenünk, mivel ezen belül kerül elszámolásra a liftek karbantartása (5 db). Jelenleg is folyamatban van az év végén a liftek biztonságtechnikai ellenőrzése során megállapított és javasolt karbantartási munkálatok elvégzése, valamint a tűzjelzők karbantartása, kazán karbantartás, és az épületben keletkezett hibák javítása. Év közben nem tudtuk, hogy költségvetésünk hogyan alakul, ezért ezeket a munkálatokat elhalasztottuk, de fontos a lakók biztonsága érdekében, hogy megjavíttassuk a belső megfigyelő rendszert a két demens részlegen. Az intézmény nyitott tereire a festést már decemberben megrendeltük, mivel forrás hiányában a COVID-19 humánjárvány után nem történt meg a fertőtlenítő tisztasági festés, most tudtunk annyit megtakarítani, hogy ez megtörténjen. A jelenleg pénzmaradványunk az épület fenntartási kiadásunkon keletkezett, de csak azért, mivel ezeket a munkákat elhalasztottuk, illetve a kivitelező csak most tudta vállalni azokat.



Gépek karbantartására 4.975.600 Ft-ot, jármű karbantartásra 516.687 Ft-ot, ételmezési gépek karbantartására 1.438.900 Ft-ot, míg a mosodai gépekére 4.529.288 Ft-ot fordítottunk.

Ételmezési 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. 2022-ben 2 db 150 l-es főzőüstöt már nem lehetett megjavítani, a karácsonyi ünnepeket külön logisztikai intézkedésekkel kellett végig dolgozni, mivel annyi főzőüst van a konyhán, amit a jogszabály kötelezően előír.

A konyhatechnológiai eljárásokat be kell tartani, így fokozottan vigyázni kellett arra, hogy még véletlenül se érintkezzenek egymással olyan ételféleségek, ami a különböző diétás ellátottaknak gondot okozhatott volna. Fentiek miatt a 2023-as évet már úgy kezdtük, hogy 2 db főzőüstöt sürgősen meg kellett vásárolnunk, mely a 2023-ban tárgyi eszköz beszerzésre rendelkezésre álló előirányzat 40 %-át le is kötötte.

**Egészségügyi, háziorvosi,** szolgáltatást ellátottjaink részére több részmunkaidőben foglalkoztatott orvossal biztosítjuk, szerződéses jogviszonyban, nagy részük KATA -s vállalkozási formában végezte tevékenységét.

Év közben a törvény módosítása miatt október 1-től 4 fő orvosunk megbízási jogviszonyban végzi tevékenységét, és 5 fő orvosunk maradt továbbra is szerződéses jogviszonyban. Ennek ismeretében a betervezett 34.672.000 Ft-volt összegű eredeti előirányzatot a várható teljesítéshez mérten csökkentettük. Ezen a soron 23.720.000 Ft került kifizetésre.

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

A lakók egészségügyi, háziorvosi ellátása, valamint a közalkalmazott orvos foglalkoztatása révén egész évben biztosítottuk a napi szintű orvosi felügyeletet.

A **foglalkozás-egészségügy** feladatainak ellátására 2021. február végéig a HT Medical Center-rel volt szerződésünk, a szerződés 2022. március 1-vel felmondásra került, nehézkesen működött az új és régi dolgozók vizsgálata, mivel csak kéthetente tudtak fogadni bennünket. Szerettük volna, ha ismét az intézményben kerülne sor az üzemorvosi vizsgálatra, mint régen, így addig keresgélünk, míg 2022 március 1-vel sikerült olyan foglalkozás-egészségügy területén működő orvost találnunk, aki heti egy alkalommal intézményünkben látja el az üzemorvosi feladatokat és még a kategóriánkénti árai is olcsóbbak voltak, mint az előző cégé.

Az ezen a tételen megtervezett 5.000.000 Ft eredeti előirányzattal szemben a teljesítés 4.380.000 Ft volt.

**Az egyéb szolgáltatások** kiadásai az előző évekhez viszonyítva jelentős mértékben, és folyamatosan emelkednek, ide tartozik többek között a szemétszállítás 10.192.332 Ft, a banköltség, ami évről évre folyamatosan emelkedik a tavalyi évhez képest (7.482.092 Ft), több mit 1,2 millió forinttal fizettünk ki többet (8.704.848 Ft) ezen a címen.

A **mosatási költségünk nagyságát** is nagy mértékben befolyásolták az energiaárak. Külső vállalkozással az ágybetétek (szivacsok) mosatása történik.





Kiadásunk a tavalyi teljesítés (3.594.884 Ft) közel kétszeresét érte el, melynek összege 6.917.429 Ft volt. Ez azonban csak egy része a kiadásainknak, mivel a szivacsot a mi gépkocsink szállítja Kiskunhalasra a mosodába, mert a Bajcsy Zsilinszky Kórház felmondta a szerződést és Budapesten nem találtunk olyan mosodát, akik ágybetétszivacsot mosnának, így már annak is örültünk, hogy ez a mosoda vállalta ezt a feladatot.

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 38.827.087 Ft volt.

2022-ben az ápolási, gondozási területen 6 főt foglalkoztattunk, míg az intézmény-üzemeltetésben 6 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 93.187.932 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 2.778.000 Ft, mely magában foglalja a vállalkozási tevékenységünk alapján arányosítással fizetendő ÁFA befizetési kötelezettségünket.

**Egyéb elvonások befizetések** címén összesen 40.000.000 Ft-ot fizettünk be 2022-ben, mely a már bevételeknél leírt - a 2021. évben keletkezett intézményi térítésidej és szolgáltatás 39.693.555 Ft összegű bevételi többlete eredményezte, valamint a Fenntartó által biztosított céljellegű felhalmozási előirányzatok maradványából (235.732 Ft) tevődik össze.

### **Beruházások, felújítások**

A 2022. évi költségvetési évben beruházásra és felújításra tervezett eredeti előirányzattal nem rendelkezett az intézmény.

Intézményi felújítás címén kapott 18.000.000 Ft, valamint a 16.000.000 Ft összegű tárgyi eszköz beszerzésére fordítható előirányzat 2022. márciusban épült be költségvetésünkbe.

Céljellegű felújítási előirányzat címén év közben két feladat megvalósításához szükséges előirányzatot kaptunk, egyrészt 2022. június hónapban az „A” épület alatti pincei szennyvízvezeték cseréjére 30.000.000 Ft-ot, majd júliusban 14.986.000 Ft-ot a nagylift felújítására biztosított számunkra a Fenntartó.

Egy vállalkozó adományából 300.000 Ft-tal egészült ki beruházási előirányzatunk.





**A tárgyi eszköz beszerzésére fordítható – összesen 16.300.000 Ft keretből összesen 16.273.764 Ft felhasználás teljesült:**

1. Informatikai eszközök, kisértékű informatikai eszközök beszerzésére bruttó 363.220 Ft-ot költöttünk (számítógépek).
2. Kisértékű szellemi termékek között WINDOWS, Office szoftverek megvásárlására 199.390 Ft kifizetése teljesült.
3. Egyéb gép, berendezés címén 1 db iratmegsemmisítő, 1 db konyhai fekete mosogató asztal és 2 db ipari hűtőszekrény, 1 db szerver számítógép, valamint 1 db klíma került beépítésre összesen 7.191.960 Ft értékben.
4. Kisértékű egyéb gép, berendezés előirányzata terhére takarítógépek, konyhai zsúrkocsik, mosógép, félipari szárítógép, tv-k, hűtők, porszívó, beszerzései történtek meg 3.863.894 Ft értékben.
5. Továbbá hidraulikus ápolási ágyak, éjjeliszekrények, kerekos tusolószek beszerzése történt meg 4.655.300 Ft összegben.

**Intézményi felújítására bruttó 18.000.000 Ft-ot terveztünk, melyből 9 db tálaló konyha került felújításra saját műszaki csoportunk által, valamint kicserélésre kerültek több területen a régi nyílászárók.**

**A Fenntartótól 2022-ben céljellegű felújítás** címén év közben 44.986.000 Ft-ot kapott intézményünk, melyből a pincei szennyvízvezetékét tudtuk felújítani 30.000.000 Ft értékben, valamint az épület legrégebbi liftje került felújításra 14.986.000 Ft értékben. Mindkét feladat határidőre elkészült.

A tárgyi eszköz beszerzés, az intézményi felújítás, valamint a céljellegű felújítási előirányzatok fel nem használt maradványa elvonásra kerül, azokat szabad pénzmaradványként mutatjuk ki a 2022. évi beszámolóban.

**A pincei bejövő vízvezeték cseréje szükséges lenne 2023-ban**, ellenkező esetben a 40 évesnél öregebb csövek csőtörése esetén a vízzel való ellátottságunk nem lesz biztosított, ami az alapfeladatunk ellátását ellehetetlenítené.

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



## Kapacitás-kihasználás

**Férőhely-kihasználtságunk:** Intézményünk tervezett és tényleges kapacitás-kihasználtságát a 2022. évi összesített adatok alapján a következő táblázat mutatja:

Gondozási napok száma

| Ellátási forma/<br>ápolási nap: | átlagos ellátás<br>tény: | demens<br>ellátás tény: | összesen tény: | Módosított<br>terv |
|---------------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------|--------------------|
| Idősek otthona                  | 91.896                   | 79.627                  | 171.523        | 177.025            |
| Átmeneti<br>gondozóház          | 804                      | 0                       | 804            | 1095               |
| Összesen:                       | 92.700                   | 79.627                  | 172.327        | 178.120            |

Ellátottak száma

| Ellátási forma/<br>ellátott: | átlagos ellátás<br>tény: | demens<br>ellátás tény: | összesen<br>tény: | Módosított<br>terv |
|------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------|--------------------|
| Idősek otthona               | 252                      | 218                     | 470               | 485                |
| Átmeneti<br>gondozóház       | 2                        | 0,0                     | 2                 | 3                  |
| Összesen:                    | 254                      | 218                     | 472               | 488                |

Intézményünk 2022-ben a módosított ellátotti létszám tervhez viszonyítva éves szinten átlagosan 96,76 %-os kapacitás-kihasználtsággal működött.

Férőhely kihasználtságunk: 2022-ben a tartós idős otthoni ellátásnál a módosított tervként szereplő 177.025 ápolási naphoz viszonyítva 171.523 ápolási nap teljesült, ebből a demens lakók ellátása 79.627 ápolási napot tett ki. Tehát 2022. évben napi szinten 470 fő ellátott ellátását biztosította az intézmény.

Az átmeneti gondozóházi ellátásnál tervezett 1.095 ápolási napból 804 ápolási nap teljesült, mely a módosított tervhez viszonyítva 73,43 %-os. Sajnos a gondozóházi ellátás férőhelyeinek feltöltése nehezebben működik, mivel az ellátást igénylők egészségügyi állapota alapján a gondozóházi ellátást nem, vagy csak nagyon kevesen tudják igénybe venni.

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.

2022. december 31-én a tartós idős ellátásban 479 fő, az átmeneti gondozóházban 7 fő lakónk volt, azaz összesen 486 fő ápolását gondozását biztosítottuk az év utolsó napján.

A nemek szerinti megoszlás alapján látható, hogy az ellátottak közül 341 + 5 fő, azaz összesen 346 nő, és 138 + 2 fő összesen 140 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 479 főből 238 fő középsúlyos, vagy súlyos demencia kórképpel rendelkező ellátottunk volt.

A demencia megbetegedésből adódó ellátottak és a várakozók száma is évről évre növekvő tendenciát mutat.



## **Behajthatatlan, kétes követelések**

A térítési díjak befizetéseivel kapcsolatos nehézségek napi szinten jelentkeznek, folyamatosan vizsgálunk kell a befizetési kötelezettségek teljesítését, mely időben nagyon sok többletfeladatot jelent. A térítési díjak nyilvántartását, az ehhez kapcsolódó meghatározott folyamatok napi szintű feldolgozását 1 fő munkavállaló biztosítja az intézmény-üzemeltetés létszámának szűkös keretei miatt.

### **A térítési díjhátralékok kezelésének helyzete**

Intézményünkben a 2022. december 31-i adatok alapján a kétes és behajthatatlan követelések összege 6.110.854 Ft.

#### **Kétes követelések az alábbiak:**

- ingatlan jelzálogjog bejegyzésből 3.120.249 Ft, mindaddig kétes követelésként kell nyilvántartani, míg az ingatlan fedezetet biztosít az ellátásra;
- egyéb lakó vagy hozzátartozó nem fizetése által keletkezett követelés 807.385 Ft;
- elhunyt ellátottak után fennálló követelés, melyhez még jogerős hagyatéki végzés nem érkezett 456.490 Ft.

A nyilvántartott **behajthatatlan követelés** összege 1.726.730 Ft, melyből 2 fő hozzátartozónál újabb ügyvédi kezdeményezés történt a tartozás rendezésére.

Kétes és behajthatatlan követeléseink az előző évi 10.505.526 Ft-os értékhez viszonyítva több mint 4 millió forinttal csökkentek (4.384.124 Ft-tal).

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. 2022. évi eredményünk kiemelkedően jónak mondható e területen.

## **Összefoglalás, kitekintés a 2023. évre**

A Pesti Úti Idősek Otthona 2022. évre tervezett főbb feladatainak döntő részét sikerült megvalósítanunk.

2022-ben továbbra is kiemelt figyelmet kellett fordítanunk a humán járványhelyzet megelőzése, illetőleg tovább terjedésének megakadályozása érdekében. A járvány újabb hullámai nem érintették intézményünket, azonban a kórházból, szabadságról visszatérő, valamint az újonnan felvett lakók között több esetben voltak pozitív teszteredmények, ezért továbbra is fenntartjuk az izolációs szabályokat. Ennek következtében az 526 idős otthoni férőhelyet nem tudjuk feltölteni, csak maximálisan 500 férőhelyig.

Év közben tudatos felvételi stratégia alkalmazásával sikerült az ellátotti létszámot közel 500 főre bővíteni, azonban az év végi halálozások miatt az ellátotti létszám december 31-ére ennél alacsonyabb szinten teljesült (486 fő).

A férőhelyek száma évek óta nem nő, sőt, a járvány miatt szükséges izolációs férőhelyek miatt inkább csökken, az elhelyezés körülményeivel szemben támasztott követelmények pedig érthető okokból folyamatosan nőnek.

Intézményünk építészeti adottságai nem olyanok, mint az új építésűeké. Fontos lenne az itteni lehetőségek figyelembevételével olyan fejlesztéseket támogatni, amik a komfortfokozat növelése irányába mozdulnának el. Ez jelenti például az ápolást szolgáló ágyak folyamatos cseréjét, ahol lehetőség van, rá a vizesblokkok szobákban történő elhelyezését. Ezekre a feladatokra az intézmény forrásai nem elegendők, a Fenntartó támogatása nélkül csak részlelei kivitelezhetők.

A másik kihívás, hogy a közép súlyos és súlyos demens lakóink növekvő száma miatt megoldást kell találnunk újabb speciális gondozási egység kialakítására annak érdekében, hogy mindenki az ápolási, gondozási igényének megfelelő egységben nyerjen elhelyezést.

Az egészségügyi és mentálhigiénés ellátás a terveinknek megfelelően alakult, a szükséges végzettségű szakemberekkel rendelkezünk, így a feladatok ellátása e tekintetben zökkenőmentes volt.

Fő változásként kiemelendő, hogy új foglalkozás-egészségügyi orvos áll rendelkezésre, illetőleg a „rég KATA-s” vállalkozó orvosok egy része a jogszabály módosításának hatására megbízási jogviszonyban folytatja tovább munkáját otthonunkban. Egy új orvos (rezidens) csatlakozott közalkalmazottként az orvosi csoporthoz.

Az év során átlagosan 470 főt láttunk el az idősotthoni gondozási egységekben, míg további 2 főt a Gondozóházban. Az idős otthoni ellátottak közül 252 fő átlagos, míg 218 fő közép súlyos, illetőleg súlyos demenciával élő lakót ápoltunk, gondoztunk.

Év közben egy alkalommal kértük a tervezett gondozási napok számának csökkentését, illetőleg belső megoszlásának változását a demens és közép súlyos demens ellátottak számának növekedése miatt, illetőleg a rendkívül magas infláció miatt a dologi kiadások, a béremelés miatt pedig a szakmai és intézmény-üzemeltetésben foglalkoztatottak számára kifizetésre kerülő személyi juttatás és járulékok összegének módosítását kezdeményeztük.

A normatív állami hozzájárulás elszámolása a beszámoló keretében megtörtént.

Othonunk 2022. évi gazdálkodási tevékenysége év végére a Fenntartó kiegészítő támogatásának köszönhetően biztosította fizetési kötelezettségeink időben történő kiegyenlítését. Az 1,7 milliárd Ft összegű eredeti előirányzat 2,4 milliárd Ft-ra növekedett az év során.

Gazdálkodásunkra negatív hatást gyakorolt az infláció, az élelmiszerek, az anyagok, a közüzemi, valamint szolgáltatási kiadások árának folyamatos és drasztikus mértékű emelkedése.

Az élelmiszerek beszerzésére 2022-ben új közbeszerzési eljárást kellett lefolytatni, melynek eredményeként tovább nőttek a beszállítói árak.



A villamos energia és a gáz beszerzése szintén újabb közbeszerzési eljárások lebonyolítása után a 2021. évi kiadások hatszorosába, illetőleg több mint nyolcszorosában kerülnek, ami jelentős többletkiadást eredményez a dologi kiadásoknál 2022-ben, de döntő mértékben a 2023. évi költségvetési évben. A kiadások egy részének kifizetése áthúzódik a 2023. költségvetési évre, ezek az összegek kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványként kerülnek megjelenítésre a beszámolóban.

A **térítési díjak** évközi emeléséből, valamint az inkontinencia termékek második félévtől kezdődően a lakóink részéről történő megtéríttetéséből adódóan a tervezetthez képest többletbevételünk keletkezett, melyet szabad pénzmaradványként mutatunk ki a költségvetési beszámolóban.

A térítési díjak hátralékainak behajtása érdekében mindent megteszünk, ennek eredményeként 2022-ben 41,8 %-kal, összesen 4,4 millió Ft-tal csökkent követeléseink összege.

A Fenntartó támogatásával megvalósított **beruházási és felújítási feladataink** befejeződtek, az előirányzat maradványok elvonhatók, áthúzódó feladataink nincsenek.

Az előző évi **pénzmaradványt** teljes mértékben felhasználtuk, a pénzmaradványt, illetőleg a vállalkozási tevékenység eredményét terhelő befizetési kötelezettségünknek határidőre eleget tettünk.

A 2022-ben keletkezett pénzmaradvány egy része kötelezettségvállalással terhelt, míg a december hónap során a térítési díjakból, valamint a készletértékesítés tételén keletkező, előirányzattal nem rendelkező bevételi többletből származó összeget szabad pénzmaradványként kell megjelenítenünk a beszámolóban, arra azonban az előreláthatóan a 2022. évinél is nehezebb 2023-as gazdálkodási évben szükségünk lesz, ezért kérjük a Fenntartótól, hogy intézményunktől ne vonja el a 2022. évi szabad pénzmaradványt (a beruházási és felújítási maradványokon kívüli összeget).

Ez az összeg reményeink szerint fedezetet tudna nyújtani a 2023. évben a tervezettnél lényegesen magasabb villamosenergia többletköltségeinek egy részére.

A közalkalmazotti létszámon belül a fluktuáció továbbra is jelentős volt ebben az évben. A szakdolgozók, illetőleg a szakképzettségi szint megtartása, illetőleg emelése érdekében olyan képzési stratégiát dolgoztunk ki, és valósítjuk meg azt, melynek lényege, hogy intézményünk biztosít helyszínt és előadókat, így például a demecia gondozó képzés lebonyolításához, ahol társintézményekből is fogadunk (fogadtunk) hallgatókat.

A 2022. évi pozitív tapasztalatok után 2023-ban kibővítjük képzési tevékenységünket, és a felvételre kerülő, arra alkalmas közalkalmazottak képzésbe történő bekapcsolódását támogatni, illetőleg biztosítani fogjuk. Szakmai gyakorlati képzőhelyként kívánunk lehetőséget biztosítani iskolai tanulmányaikat folytatók számára, így a három hónapos, egybefüggően kötelezően elvégzendő szakmai gyakorlatot intézményünkben is teljesíthetik majd a tanulók. Ez egyrészt hasznos dolgozóink nyári szabadságainak zökkenőmentesebb kiadásában, újabb segítő kezeket vonhatunk be a gondozási munkába, másrészt a tanulók itt szerzett tapasztalatai alapján akár



## FŐVÁROSI ÖNKORMÁNYZAT PESTI ÚTI IDŐSEK OTTHONA

1173 Budapest, XVII. Pesti út 117. - [www.pestiut.hu](http://www.pestiut.hu)

újabb munkatársak is megnyerhetők lesznek az otthonunkban végzendő ápolási-gondozási munkába.

2022-ben sor került az intézmény **átfogó pénzügyi, szabályszerűségi vizsgálatára**, melyet a Főpolgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Osztályának munkatársa végzett el. Az intézkedési terv végrehajtása folyamatban van.

### 2023-ban az alábbi problémákkal kell számolnunk:

- A villamos-energia áremelkedése miatt ezen a tételen plusz forrásra lesz szükségünk.
- Várhatóan a 2023. évi bevételi többletünk (térítési díj emeléséből származó bevételi többlet) kell biztosítanunk a 2023. évi béremelés fedezetéhez szükséges összeg 10 %-át, melyhez előirányzat-rendezésre lesz szükség az év során.
- Továbbra is jelentős munkaerőforgalom várható, ami sajnos a szociális ágazat egészére jellemző.
- Az infláció rendkívül súlyos többlet-terhet jelent majd 2023-ban is. Beszállítóink, illetve a szolgáltatásokat végző cégek folyamatosan küldik be az áremelésekre vonatkozó értesítéseiket.
- Az élelmiszerek, illetve a gáz-, valamint a villamosenergia beszerzésére 2023-ban ismét közbeszerzést kell kiírunk, melyet követően a ki nem számítható mértékű infláció miatt megbecsülni is nehéz a várható tendenciákat.
- A pincei szennyvízvezeték felújítása megtörtént, azonban a bejövő vízvezeték felújítása is halaszthatatlan lenne. 2022-ben forrás hiányában nem valósult meg egyidejűleg a két feladat, pedig ez lett volna a célszerű megoldás. A több mint 40 éves vezeték több helyen olyan állapotban van, hogy amennyiben csőtörés lesz, az egész intézményben nem lesz víz, ami az alapfeladatunk ellátását teljes mértékben ellehetetlenítené.

Budapest, 2023. március 01.



  
**Merucza Erika**  
intézményvezető