

iktatószám: KI01/3-10/2024

**FŐVÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
PESTI ÚTI IDŐSEK OTTHONA**

1173 BUDAPEST, PESTI ÚT 117.



2023. ÉVI SZÖVEGES BESZÁMOLÓ



Tartalomjegyzék

Bevezetés.....	3
Az intézmény gazdálkodási és üzemeltetési tevékenysége.....	4
Kapacitás kihasználtság.....	5
Bevételek.....	6
Működési bevételek.....	6
Térítési díjak.....	6
Irányítószeri működési támogatás.....	7
Működési kiadások.....	7
Humán erőforrás gazdálkodás.....	14
Személyi jellegű kifizetések.....	15
Összefoglalás.....	16



Bevezetés

Intézményünk 2023. évi szakmai tevékenységét, és ebből következően gazdálkodását nagymértékben befolyásolta az elszabadult infláció. Az állandósult áremelkedés minden területen éreztette hatását, így az egészségügyi szakmai anyagoknál, de legnagyobb mértékben az élelmiszer, valamint a földgáz és villamosenergia beszerzéseknél.

A Fővárosi Önkormányzat által biztosított források, az önkormányzaton keresztül intézményünkhöz érkező állami támogatás, valamint az ellátási díjból befolyó bevételek a rendkívüli helyzetben úgy voltak elegendők az intézmény működésére, hogy otthonunk maximálisan feltöltötte az engedélyezett ellátotti létszámot, illetve az év közbeni térítési díjemelés kompenzálta a működési kiadásokra fordítható elégséges fedezetet.

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

A Pesti Úti Idősek Otthona 2023. évi tevékenységét az ellátás területeit érintő szabályozási eszközök felülvizsgálata alapvetően befolyásolta és továbbra is meghatározó szerepet kapott a gondozottak ellátását biztosító létszám hektikusága. A szakdolgozói létszám lehetséges növelése érdekében az Otthon minden aktív foglalkoztatáspolitikai eszközt igénybe vett és vesz közfoglalkoztatás, megváltozott munkaképességűek foglalkoztatása, közérdekű munkavégzés, nyugdíjasok reaktiválása útján, de még így is vannak olyan időszakok, amikor a létszám nem megfelelő összetételben áll rendelkezésre.

A dolgozók elvándorlása, illetve pályaelhagyása/pályamódosítása leginkább az egyes gondozási egységek ápolási-gondozási tevékenységében okozott nehézségeket.

A hektikus létszámhiány ellenére az Otthon vezetői és dolgozói továbbra is kiemelt feladatuknak tekintik az ellátás minőségi indikátorainak megtartását, amelyet rendkívüli erőfeszítések közepette is megpróbálnak folyamatosan biztosítani.

A szakmai dolgozók szakképzettségi szintjének megtartása, illetőleg növelése érdekében az előző évben megkezdett képzés, szakképzés folytatását kiemelt feladatként kezeltük.

A demens ellátottak létszámarányának folyamatos növekedése miatt prioritásként tekintettünk a demencia gondozó képzés ismételt elindítására, mely sikerrel zárult.

A szociális ápoló és gondozó képzést duális képzőhelyként, a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Esterházy Miklós Szakképző Iskolával együttműködve bonyolítjuk le, melynek vizsgáira 2024. februárjában kerül sor.

A takarítási csoportban foglalkoztatott munkatársak képzése is sikerrel zárult 2023. novemberben, így az ezen a területen dolgozók döntő többsége december 1-jétől átsorolásra kerültek, és így részesültek a garantált bérminimum emelésében.

Az intézmény gazdálkodási és üzemeltetési tevékenysége

Intézményünk 2023. szakmai tevékenységére - és ebből következően gazdálkodására - továbbra is alapvető befolyást gyakorolt a közüzemi díjak és az élelmiszerek árainak nagy mértékű emelkedése, és annak kezelése kapcsán szükségessé váló feladatok elsődlegessége.

2022. második felében kezdődött, és 2023-ban végig éreztette hatását az előre nem látható mértékű infláció. Az infláció minden területet érintett, a beszerzéseinket, valamint a szolgáltatások igénybevételét egyaránt.

Ezek között is kiemelkedő mértékű áremelkedés volt prognosztizálható 2023-ra, különösen az ételmezési, valamint a közüzemi kiadások területén.

Az ételmezési, valamint a közüzemi kiadások 2023. év végéig várható teljesítéséhez a Fővárosi Önkormányzat jelentős mértékű többlettámogatást biztosított az intézményeinek, így otthonunk költségvetésében is, mely tételek kötött előirányzatként álltak rendelkezésre az év során.

A földgáz közbeszerzési szerződésünk 2022. október 1-jén lejárt, így új közbeszerzés kiírására került sor, melyet követően a gáz ára közel hétszerese volt az előző évinek.

2022-ben a leghidegebb időszakban fizetett 4,5 – 4,9 millió forintos januári gáz számlánk helyett 2023. februárban 43,6 millió forintot kellett intézményünknek kifizetnie ezen a címen úgy, hogy szigorú takarékosági intézkedések betartásával, odafigyeléssel próbálunk az energia fogyasztással még az eddigieknél is jobban takarékoskodni.

A villamosenergia közbeszerzést követően az új szerződés 2023. január 1-jétől lépett hatályba, 7 millió Ft-os számlát is kaptunk, ami ez előző évinek közel háromszorosa volt.

Az ételmezési kiadásoknál a közbeszerzési szerződésekben foglaltak alapján a beszállítók érvényesíthették áraikban a KSH által közzétett áremelkedést, így az ételmezési kiadásokat is csak a legszigorúbb takarékosági intézkedések betartása mellett volt lehetőségünk a rendelkezésre álló előirányzatokon belül tartani.

A költségvetésben eredeti előirányzatként a Tárgyi eszközök beszerzésére, Intézményi felújítási feladatok megvalósítására kaptunk céljellegetű támogatást, melyet év végén saját forrásunkból egészítettünk ki az irányítószerv által jóváhagyott előirányzat-átcsoportosítást követően.

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

Az ellátási díjakból befolyó bevételeink lényeges mértékben meghaladták a 2023. évre tervezett összeget, melynek három fő oka az intézményi térítési díjak előre megtervezetthez képest magasabb szintű emelése, a rendelkezésre álló férőhelyek év végére történt feltöltése, a fizetőképesség és fizetési készség pozitív alakulása, valamint az ezzel a feladattal megbízott munkavállaló odafigyelése volt.

A továbbiakban részletesen bemutatásra kerülnek a 2023. évi gazdálkodást jellemző főbb adatok.

Kapacitás kihasználtság

Férőhely-kihasználtságunk: Intézményünk tervezett és tényleges kapacitás-kihasználtságát a 2023. 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	93.265	90.586	183.851	186.150
Átmeneti gondozóház	2.946	0	2.946	3.650
Összesen:	96.211	90.586	186.797	189.801

Ellátottak száma

Ellátási forma/ ellátott:	átlagos ellátás tény:	demens ellátás tény:	összesen tény:	Módosított terv
Idősek otthona	256	248	504	510
Átmeneti gondozóház	8	0	8	10
Összesen:	264	248	512	520

Intézményünk **2023-ban a módosított ellátotti létszám tervhez viszonyítva éves szinten átlagosan 98,5 %-os kapacitás-kihasználtsággal** működött (512 fő / 520 fő).

Férőhely kihasználtságunk: 2023-ban a **tartós idős otthoni ellátásnál** a módosított tervként szereplő 186.150 ápolási naphoz viszonyítva 183.851 ápolási nap teljesült, ebből a demens lakók ellátása 90.586 ápolási napot tett ki. Tehát 2023. évben napi szinten 504 fő ellátott ápolását-gondozását biztosította az intézmény.

Az **átmeneti gondozóházi ellátásnál** tervezett 3.650 ápolási napból 2.946 ápolási nap teljesült, mely a módosított tervhez viszonyítva 80,7 %-os. Sajnos a gondozóházi ellátás férőhelyeinek feltöltése nehezebben működik, mivel az ellátást igénylők egészségügyi állapota alapján a gondozóházi ellátást nem tudják elegendő számban igénybe venni.

Az intézményi férőhelyek számát az év során folyamatosan töltöttük fel, így az év utolsó hónapjaiban közel 99 %-os volt a kapacitás-kihasználás, melynek fenntartását kiemelkedően fontos, és egyben alapvető feladatunknak tekintjük. A várakozók száma lehetővé teszi, hogy a férőhelyek feltöltöttségét az elvárásoknak megfelelő szinten tartsuk.

2023. december 31-én a tartós idős ellátásban 531 fő, az átmeneti gondozóházban 10 fő lakónk volt, azaz összesen 541 fő ápolását gondozását biztosítottuk az év utolsó napján.

A nemek szerinti megoszlás alapján látható, hogy az ellátottak közül 384 + 5 fő, azaz összesen 389 női, és 147 + 5 fő összesen 152 férfi lakónk volt december 31-én, így az ellátottak 71,9 %-a nő, míg 28,1 %-a férfi volt ezen a napon.



A december 31-ei 541 főből 255 fő közepsúlyos, vagy súlyos demencia kórképpel rendelkező ellátottunk volt. A demencia megbetegedésből adódó ellátottak és a várakozók száma évről évre növekvő tendenciát mutat.

Bevételek

Működési bevételek

Intézményünk működési bevételei összességében az eredeti előirányzathoz viszonyítva éves szinten 124,6 %-ban teljesültek. Belső szerkezetét tekintve a lebontott előirányzati szinteken a szolgáltatások ellenértéke 189,4 %-ban, míg a legjelentősebb bevételi forrásunk - az ellátási díjak 122,1 %-ban teljesültek.

Működési bevételünk eredeti előirányzata 686.250.000 Ft, évközi módosítása 164.543.438 Ft volt, így az előirányzat 850.793.438 Ft-ra változott.

A bevételi teljesítés 855.050.686 Ft volt 2023. év végén, így 4.257.248 Ft bevételi többlet mutatható ki ezeken a tételeken.

A működési bevételek legjelentősebb részét az ellátási díjbevétel adja.

Térítési díjak

Az intézményi térítési díjak emelkedése, az ellátotti létszám folyamatos, az év végére közel 100 %-os feltöltöttsége, a fizetőképesség és a fizetési készség pozitív alakulása a 2022. évi végén elkészített és jóváhagyott 2023. évi költségvetésben megtervezett összegnél lényegesen magasabb szinten realizálódott.

Intézményünk átlagosan 9 %-os térítési díj emelkedést tervezett 2023-ra, a fenntartó döntése értelmében azonban 24,6 %-os emelésre került sor.

Az összességében 2.963.136.260 Ft bevételi tényszámhoz viszonyítva az ellátási díj tételén befolyt 765.327.165 Ft bevétel annak 25,8 %-át teszi ki.

A gyógyszerek és inkontinencia termékek lakók részére történő beszerzése címén a lakóktól illetőleg hozzátartozóiktól befolyó bevétel 54.366.480 Ft volt.

A szolgáltatások bevételei is lényeges mértékben (89,4 %-kal) haladták meg a 2023. évi eredeti előirányzatot.

A térítési díjhátralékok kezelésének helyzete

Intézményünkben a 2023. december 31-i adatok alapján a kétes és behajthatatlan követelések összege 5.703.139 Ft.

Ebből a kétes követelés összege 4.686.114 Ft, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

- ingatlan jelzálogjog bejegyzésből 2.732.074 Ft-ot mindaddig kétes követelésként kell nyilvántartanunk, míg az ingatlan fedezetet biztosít az ellátásra;
- egyéb lakó vagy hozzátartozó (15 fő) nem fizetése által keletkezett követelés 1.265.830 Ft;
- elhunyt ellátottak után fennálló követelés, melyhez még jogerős hagyatéki végzés nem érkezett (7 fő) 688.210 Ft.



A nyilvántartott behajthatatlan követelés összege 1.017.025 Ft, melyből 2 fő hozzátartozónál újabb ügyvédi kezdeményezés történt a tartozás rendezésére.

Kétes és behajthatatlan követeléseink az előző évi 6.110.854 Ft-os értékhez viszonyítva, - az előző évek tendenciájának megfelelően - 6,7 %-os csökkenést mutat.

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.

Irányítószeri működési támogatás

Felügyeleti szeri támogatás: Intézményük részére a Fenntartó által biztosított **működési támogatás** eredeti előirányzata 1.701.701.000 Ft volt, mely az év közbeni előirányzat változások hatására 2.023.363.494 Ft-ra (321.662.494 Ft-tal) nőtt.

A **felhalmozási célú központi, irányítószeri támogatás** eredeti előirányzata 38.450.000 Ft volt, ebből a Tárgyi eszköz beszerzésre 19.400.000 Ft, míg Intézményi felújításra 19.050.000 Ft állt rendelkezésre.

Év közben az intézményi felújítás tételén fel nem használt előirányzat-maradvány elvonásra került, így a felhalmozási támogatás módosított előirányzata 84.760 Ft-tal csökkent.

A **működési támogatást** érintő előirányzatomódosítás tartalmazza többek között a jogszabályi előírások alapján a személyi juttatások közül az összevont szociális ágazati pótlék, valamint az egészségügyi pótlék kifizetéséhez szükséges előirányzat növekményt, valamint a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedése miatt szükségessé váló fedezetet.

Működési célú támogatásként a XVII. kerületi Önkormányzat és az Intézményünk között fennálló együttműködési megállapodás alapján a Gondozóházban elhelyezett lakók alapján megállapított és a szerződésben rögzített 4.000.000 Ft átutalása intézményünk részére nem történt meg.

Központi költségvetési szervtől átvett egyéb működési támogatás címén a szociális ápoló és gondozó képzés címén igénybe vehető támogatásból (szociális hozzájárulási adókedvezmény) az év végéig 36.242.752 Ft bevétel teljesült.

Felhalmozási célú támogatás egyéb vállalkozásoktól: év közben egy vállalkozástól összesen 350.000 Ft támogatást kapott intézményünk, melyből lakóink számára televíziókészülékeket, valamint hűtőszekrényeket vásároltunk.

Működési kiadások

2023-ban a működési kiadásainkra a pénzügyi fedezet teljeskörűen biztosított volt, az élelmiszer árak és az energia díjak megemelkedése miatt már a költségvetés összeállításakor többlettámogatást biztosított a fenntartó. Ki kell emelnünk, hogy az élelmiszer, valamint a közüzemi kiadások kötött előirányzatként álltak rendelkezésre, és végéig fedezetet nyújtottak



ezekre a kiadásokra. Szigorú takarékosági intézkedéseket tartottunk fenn, ilyen mértékű áremelkedésre senki sem volt felkészülve.

Intézményünknek lejárt adósságállománya 2023. december 31-én nem volt.

A dologi kiadások eredeti előirányzatának összege 838.542.000 Ft volt 2023-ban, a módosított előirányzat 1.131.188.906 Ft-ot tett ki, míg a felhasználás 985.587.753 Ft-os értéket mutat.

Dologi kiadások között jelennek meg a szakmai anyagokkal kapcsolatos előirányzatok és teljesítés adatok is.

Szakmai anyagok beszerzése

A szakmai anyagok beszerzésének 2023. évi eredeti előirányzata 64.400.000 Ft volt, mely év közben az előirányzatok rendezését követően 85.454.151 Ft-ra módosult. 2023. december 31-ig 73.429.372 Ft kifizetésére került sor, emellett a szakmai anyagoknál lekötött kötelezettségvállalás (megrendelés) van folyamatban.

A szakmai anyagok között a gyógyszer, inkontinencia termékek, 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 2023. évben 50.038.762 Ft volt, míg 2022-ben erre a tételre 37.236.095 Ft-ot fordítottunk. Tény, hogy az ellátotti létszámunk a 2022-es évben alacsonyabb volt, mint 2023-ban, de a 12,8 millió forintos kiadás növekedést nem csak az ellátotti létszám növekedése eredményezte.

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 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.

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 a teljes vagy részleges inkontinens lakóink száma 370 fő felett volt, 2023-ban erre a tételre 10.150.633 Ft-ot fizettünk ki, míg a 2022-es évben 7.248.119 Ft kiadásunk merült fel ezen a tételen. Az inkontinencia termékek beszerzésénél 2023-tól jelentős mértékű szállítási, adminisztrációs költséget számítottak fel a beszállítók az infláció miatt.

Ezen a rovaton kerülnek elszámolásra az **egészségügyi szakmai anyagok is**, 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.

Ezen a tételen 12.660.529 Ft összegű kifizetés teljesült 2023. év végéig.

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 módosításra volt szükség a folyamatosan emelkedő élelmiszer árak miatt. Önköltség számítás alapján elő- és utókalkuláció készült a nyersanyag normák számításához, ugyanis 2023. augusztusától az ételmezések tekintetében a közbeszerzést követően új árak vannak érvényben.

Az ellátotti nyersanyagnorma 1.016 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. 2023-ban ezekkel a normákkal biztosítottuk az ételmezés megfelelő színvonalát.

Élelmiszer beszerzésre 2023-ban nettó 177.232.873 Ft kiadás teljesült, míg 2022-ben ez az érték 139.767.443 Ft-ot tett ki, így a kiadásnövekmény 2022-ről 2023-ra 26,8 % volt.

A 2023 nyarán lezajlott közbeszerzési eljárás eredménye nagymértékű áremelkedést hozott magával. Már annak is örülni lehetett, hogy egyáltalán érkezett ajánlat a közbeszerzési kiírásra, ezt is csak úgy tudtuk elérni, hogy a szerződésekbe beépítésre került a KSH által megadott áremelkedés negyedévenkénti érvényesítésének lehetősége, amivel több beszállító élt is.

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.

Tisztítószer beszerzésére fordított kiadás éves összege 23.893.750 Ft volt. A tisztítószer kiadásai magukban foglalják a főzőkonyha, a lakóterek konyhájának speciális tisztító- és fertőtlenítőszerait, 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.

Termelési anyagok és ellátotti textiliák kiadásai nettó 3.131.145 Ft összegben teljesültek, mely tételek az ellátottak részére biztosítandó ágynemű és ruházati kiadásokat takarják. 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 összesen 11.157.617 Ft volt, annak teljesítése 11.085.427 Ft-ban realizálódott. Az előirányzatok felhasználása magába foglalja 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 nem adatátviteli célú szolgáltatásaink kiadásaira 2.243.876 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 nettó 281.152.000 Ft volt, a módosított előirányzat nem változott, csak annak belső megoszlása, a kifizetett számlák értéke nettó 261.920.639 Ft-ot tett ki. A kiadásokra rendelkezésre álló előirányzatot kötött jelleggel kapta meg intézményünk.

Év végéig az előirányzat fedezetet biztosított a kiadásokra, azonban a gázzsámla kifizetéséhez a villamosenergia tételén rendelkezésre álló előirányzatból át kell csoportosítani erre a tételre.

Az energiaszolgáltatáson belül a földgázenergia szerződésünk 2022 szeptember végén lejárt, így új közbeszerzés került kiírásra a KEF-en keresztül, ennek eredményeként 2023-ban minden képzetet felülmúló összegű számlákat kellett kifizetnünk annak ellenére, hogy folyamatosan ellenőriztük a hőmérsékletet, és szükség esetén a kiszolgáló egységekben csökkentettük a hőfokot.

A 2022. novemberi gázfogyasztásunk 259.139 kWh volt, amelyért bruttó 30.086.385 Ft-ot kellett kifizetnünk, melynek átutalása áthúzódott a 2023. évre.

A 2022. december havi számla, melynek kifizetése már a 2023. évi költségvetést terhelte, a 43 millió Ft-ot is meghaladta.

2023. október 1-jétől ismételen új szerződés van érvényben, a kiadások jelentős mértékben mérséklődtek, de még továbbra is több, mint háromszoros összeget fizettünk ki a 2022. évihez viszonyítva.

A gázbeszerzés eredeti előirányzata nettó 200.152.000 Ft volt, a módosított előirányzat 210.072.690 Ft-ot tett ki, míg a kifizetés 202.772.094 Ft-ban teljesült.



A villamos energia esetében 2023. január 1-jétől rendelkezünk új szerződéssel. A 2022. év végén lefolytatott KEF-en keresztüli közbeszerzési eljárás alapján 2023. január 1-től fizetjük az új díjakat. Az éves eredeti előirányzat nettó 66.000.000 Ft volt, a módosított előirányzat 56.598.424 Ft-ra változott, míg a teljesített kifizetés 44.502.381 Ft volt.

A víz-, és csatornahasználat díjára nettó 15.000.000 Ft eredeti előirányzat került megtervezésre, előirányzat-módosításra az év során került sor, a felhasználás 14.646.164 Ft-ot tett ki 2023-ban.

A karbantartás tételén a tervezett eredeti előirányzat 12.160.000 Ft, a módosított előirányzat 102.737.030 Ft volt, az év végéig 62.678.928 Ft kifizetése történt meg ezen a címen.

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 is (5 db). Év végén szükségessé vált a liftek karbantartási feladatainak elvégzésére megrendelést kiadni, a munkák elvégzésére 2024-ben kerül sor.

Az intézmény lakószobáinak fertőtlenítő, tisztasági festésére az év második felében került sor az I., II. és III. emeleten, így 2024-ben még további két szint szobáinak kötelező tisztasági festésére kellett szerződést kötnünk.

Gépek karbantartására 4.005.286 Ft-ot, jármű karbantartásra 1.552.944 Ft-ot, ételmezési gépek karbantartására 1.908.770 Ft-ot, míg a mosodai gépekre 6.361.538 Ft-ot fordítottunk.

Ételmezési üzemünk gépparkjának zavartalan működése a folyamatos karbantartásnak köszönhető, a régi hűtők esetében sikerült találnunk olyan vállalkozót, aki elvállalja azok karbantartását.

2022 év végén 2 db 150 l-es főzőüstöt már nem lehetett megjavítani, fentiek miatt a 2023-as évet már úgy kezdtük, hogy a 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 többféle munkajogi formában biztosítjuk, ezen a soron a vállalkozási szerződéssel foglalkoztatott orvosaink részére kifizetett díjak jelennek meg. Ezen a soron 24.425.000 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-egészségügyi ellátást 2022 március 1-jétől olyan foglalkozás-egészségügyi orvos biztosítja, aki heti egy alkalommal intézményünkben végzi el ezt a feladatot. Az ezen a



tételen megtervezett 4.800.000 Ft eredeti előirányzattal szemben a teljesítés 5.089.000 Ft volt. A feladat ellátása zökkenőmentesen valósult meg az év során.

Az egyéb szolgáltatások kiadásai az előző évekhez viszonyítva jelentős mértékben, és folyamatosan emelkednek, ide tartozik a szemétszállítás 10.365.362 Ft, a bankkötség, ami évről évre folyamatosan emelkedik a tavalyi évhez képest (8.704.848 Ft), több mint 2,1 millió forinttal fizettünk ki többet (10.866.606 Ft) ezen a címen.

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

Kiadásunk az előző évben 6.917.429 Ft volt, 2023-ban a teljesítés ezen a tételeen 6.048.330 Ft-ot tett ki, mely köszönhető annak, hogy a szivacsvédők beszerzését követően a mosatás áremelkedésének jelentős részét sikerült mérsékelni, illetve a mosatás mennyiségét is csökkenteni tudtuk.

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 nettó 45.998.365 Ft volt.

2023-ben az ápolási, gondozási területen 5 főt foglalkoztattunk, míg az intézményüzemeltetésben 10 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 teljes szükséges összeget, így a járulékok, valamint a dologi kiadások más előirányzatáról történt átcsoportosítás révén biztosítottunk forrást a feladat ellátására.

Kiemelném a dologi kiadások között külön tételként az áfa meg nem térülő költségeit, mely 173.104.180 Ft, az arányosítással történő elszámolás eredményeképpen az arányosítás számításával csökkenteni tudjuk az áfa befizetésünket, de csak minimális mértékben. Értelemszerűen az infláció miatt megemelkedett árak magukkal hozták az általános forgalmi adó jelentős mértékű emelkedését is.

Fizetendő általános forgalmi adó módosított előirányzata 3.741.000 Ft volt, míg a teljesítés 3.741.000 Ft-ban realizálódott, mely magában foglalja a vállalkozási tevékenységünk alapján arányosítással fizetendő ÁFA befizetési kötelezettségünket.

Egyéb elvonások befizetések címén összesen 41.077.313 Ft-ot fizettünk be 2023-ban az irányító szerv számára, mely a 2022. évben keletkezett intézményi térítési díj, készletértékesítés és szolgáltatás, az ezekhez kapcsolódó áfa, a kamat bevételi többletből, valamint a Fenntartó által biztosított céljellegű felhalmozási előirányzatok maradványából tevődött össze.

Beruházások, felújítások

A 2023. évi költségvetési évben beruházásra 19.400.000 Ft, míg felújításra 19.050.000 Ft eredeti előirányzattal rendelkezett az intézmény.

Év közben a dologi kiadások előirányzatáról 30.000.000 Ft átcsoportosítása történt meg a beruházások közé, valamint átvett pénzeszközként 350.000 Ft-ot fordíthattunk tárgyi eszközök beszerzésére. A beruházási előirányzatunk így 49.450.000 Ft-ot tett ki az év végével.

A felújítási előirányzat fel nem használt összegével az előirányzat csökkentése megtörtént (84.760 Ft).

A Tárgyi eszköz beszerzésére kapott 19.400.000 Ft céljellelű támogatással, az évközi előirányzat-átcsoportosítás után rendelkezésre álló 30.000.000 Ft saját bevétellel fedezett előirányzattól, valamint egy vállalkozástól beruházási kiadásokra átvett 350.000 Ft-ból az alábbi eszközök beszerzését valósítottuk meg összesen 39.265.348 Ft értékben:

1. Épületben található hangosító központ cseréjére, valamint a tűzjelző rendszer korszerűsítésére 2.390.394 Ft.
2. Informatikai eszközök, kisértékű informatikai eszközök, szellemi termékek (WINDOWS, Office szoftverek), számítógépek, monitorok, notebook beszerzésére 17.467.898 Ft-ot költöttünk.
3. Egyéb gép, berendezés címén 2 db főzőüst, 1db elektromos húskeverő, 1 db zöldségszeletelő, 2 db fénymásoló gép, 2 db szkennert, 1 db présgépet került beszerzésre 11.528.165 Ft értékben.
4. Kisértékű bútorok és felszerelések előirányzatából kórházi ágyakat, éjjeli szekrényeket, szivacsmatracokat, kerti bútor garnitúrákat, irodai székeket szereztünk be 3.564.811 Ft-ért.
5. Kisértékű egyéb gép, berendezés előirányzata terhére szivattyú, mosógépek, kerámia főzőlap, televíziók, hűtők, italtermoszok, konyhai mérleg, vezeték nélküli mikrofon szett, iratmegsemmisítők, szerszámgepek beszerzései történtek meg 4.314.080 Ft értékben.

A beruházások 2023. évi módosított előirányzata 49.450.000 Ft volt, így a rendelkezésre álló előirányzatmaradvány felhasználására 2024 év elején kerül sor.

A Fenntartótól 2023-ban céljellelű felújítás címén kapott 19.050.000 Ft-ot a III/D. gondozási egység nagy vizesblokkjának felújítására fordítottuk.

A munka kiváló minőségben, a szerződésben vállalt határidőre elkészült.

2024-ben kiemelkedően fontos feladat lenne a pincei vízvezeték felújítása, mivel az 50 éves vezeték olyan mértékben elhasználódott, ami már napi szinten veszélyezteti a működés biztonságát.

Humánerőforrás gazdálkodás

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.

Intézmény összdolgozói létszáma 254 fő, ebből 234 fő közalkalmazottként, 5 fő munkatörvénykönyve hatálya alá tartozó, valamint 15 fő nyugdíjas szövetkezeti formában került foglalkoztatásra. A szakdolgozói létszám 146 fő, melynek szakmai összetétele szakképzett munkatárs 99 fő a szakképzetlen szakmai feladatokat ellátó munkatárs 47 fő. Szakképzetlen kollégák közül 39 fő rendelkezik felmentéssel. Az egymáshoz viszonyított arányuk 94,5%-5,5%, 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 63,1%-36,9%. 2022-es évi adatokhoz viszonyítva a szakképzettségi mutató pozitív arányba mozdult el.

Intézményi szinten a szakképzett dolgozók létszáma 203 fő, szakképzettséget nem igénylő foglalkoztatottak száma 51 fő, százalékos arányban 79,9%-20,1%.

A létszám adatok alapján elmondható, hogy az intézmény munkaerő állományát a folyamatos létszám ki-be áramlása jellemezte a 2023-es évben is. A folyamatos létszám mozgás elegendő volt ahhoz, hogy a feladatellátáshoz a létszámot biztosítani tudjuk, de ez hullámzó volt.

Az intézmény a munkaerő pótlására nyomdai sajtóban (25 alkalommal) és több online felületeken tette közzé pályázati kiírásait, több-kevesebb sikerrel. Hirdetéseink zömét különböző közösségi portálon bonyolítottuk le, mely hatékonyabbnak bizonyult, mint az írott sajtóban történő hirdetés. Intézményünk a Biodómban megrendezésre kerülő Budapest Főváros Önkormányzata által szervezett Budapest család állásbörzén is jelen volt. Az állásbörzén munkát keresők közül többeket is kollegánkként üdvözölhetünk azóta is.



Az Intézmény a fluktuáció csökkentése, illetve a szakképzetségi szint emelése és a szakmai feladatellátás minőségének növelése érdekében a 2023-as évben több szakmai képzést is lebonyolított, mind a szakképzett és szakképzetlen kollégák részvételével.

Szociális ápoló és gondozó képzés: 22 fő kezdte meg tanulmányait, vizsgát előreláthatólag 2024 februárjában 12 fő fog letenni, ezáltal ők szakképzettséget fognak szerezni.

Demencia képzés: 15 fő kezdte meg tanulmányait, 12 fő sikeres vizsgát tett.

Takarítói szakképzetség: 13 fő kezdte meg tanulmányait és mindannyian sikeresen le is vizsgáztak.

Az Intézmény Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézettel közösen, 22 fő részére bonyolított le továbbképzést a szakképzett kollégák részére.

Személyi jellegű kifizetések

A személyi juttatások eredeti előirányzata 1.339.276.000 Ft, módosított előirányzata 1.616.435.615 Ft volt 2023-ban.

Az előirányzat-növekedés az alábbi főbb tételekből tevődik össze:

- *A szociális ágazati pótlék és az egészségügyi ágazati pótlék éves előirányzat-növekménye.*
- *Az előző évről áthúzódó kötelezettségvállalással terhelt személyi juttatáshoz kapcsolódó előirányzat.*
- *A minimálbér és a garantált bérminimum növekedése évközi előirányzat-módosításként épült be az intézmény költségvetésébe.*
- *A szociális ápoló és gondozó képzés kapcsán beérkező támogatás egy része.*

A járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítése:

A munkaadókat terhelő járulékokkal kapcsolatos befizetési kötelezettségeink összességében 234.673.581 Ft-ban valósultak meg.

Legjelentősebb tétel a személyi jellegű kifizetések után kötelezően fizetendő *szociális hozzájárulási adó*, melynek összege 204.440.447 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 2023-ban 16.202.000 Ft volt, mely évről-évre a minimálbér változásával egyenletesen növekszik, mivel nagyon kevés területen tudunk olyan munkavállalókat alkalmazni, akik után nem kell megfizetni a rehabilitációs hozzájárulást.

Az előző évekhez viszonyítva *a táppénz kifizetések* folyamatosan nőttek, azaz évről évre emelkedett a kifizetésekre fordított összeg. 2022-ben a kifizetés összege 9.194.863 Ft volt, míg 2023-ban ez az összeg 9.540.833 Ft volt. Ha nagyobb intervallumot veszünk figyelembe, pl. 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 4.490.301 Ft értékben.



Intézményünk 2023. évi költségvetési előirányzatai a 2.430.701.000 Ft összegű eredeti előirányzatról az évközi módosításokkal 3.105.710.426 Ft-ra változtak.

A keletkezett pénzmaradvány egy része kötelezettségvállalással terhelt A kiadási előirányzatok döntő része feladataink végrehajtása érdekében felhasználásra kerültek.

2023-ban sor került az előirányzat-módosítások szabályszerűségének ellenőrzésére, melyet jó értékeléssel zárt le a Főpolgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Osztálya.

Összefoglalás

A Pesti Úti Idősek Otthona 2023. évi szakmai munkatervében foglalt feladatok döntő részét sikerült megvalósítanunk.

2023-ban a járvány újabb hullámai nem érintették intézményünket, azonban a kórházból, szabadságról visszatérő, valamint az újonnan felvett lakók között több esetben voltak pozitív teszteredmények, melyek kezelése már nem okozott problémát otthonunkban.

Jelentős számban végeztünk tesztek, szükség esetén biztosítottuk a védőoltásokat, így év végén az influenza elleni oltásokat is felvették az azt kérő lakók, illetőleg dolgozók, mégpedig igen nagy számban. Ennek eredményeként el tudtuk kerülni év végén a légúti fertőzéseket is.

Év közben tudatos felvételi stratégia alkalmazásával sikerült december hónapra az ellátotti létszámot 544 főre feltölteni így év utolsó napján létszámunk 541 fő volt.

Az ápolási, gondozási munka hullámzó létszámellátottság mellett, de megfelelő összetételű és szakképzettségű dolgozói létszámmal valósult meg.

Valamennyi idősek otthonára jellemzően folyamatosan nő a demens, illetőleg fekvőbeteg, valamint többféle betegséggel együtt élő lakóink száma.

Az elhelyezést kérelmezők döntő többsége szinte azonnali elhelyezést igényelne. Egyre betegebber és egyre későbbi életkorban kérik az elhelyezést leendő lakóink is, így nagy nyomás nehezedik az otthonra.

Intézményünk építészeti adottságai nem olyanok, mint az új építésűeké. Az elmúlt évben is kiemelten fontosnak tartottuk, és jelenleg annak tartjuk azt, hogy szükség 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 forrással nem rendelkezik, a Fenntartó támogatása nélkül csak részelemei kivitelezhetők.

A kórházi ágyak és éjjeliszekrények beszerzésére a korlátozottan mértékben rendelkezésre álló források legészszerűbb felhasználása miatt felújított, nagyon jó állapotú ágyakkal próbáljuk pótolni a selejtezésre kerülő lakószobai bútort. A szükséges mennyiségű bútorzat beszerzésére nem rendelkezünk pénzügyi fedezettel.



A másik kihívás, hogy a közepsúlyos 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.

Otthonunk 2023. évi gazdálkodási tevékenysége szigorú takarékosági intézkedések betartásával biztosította fizetési kötelezettségeink időben történő kiegyenlítését. A 2,4 milliárd Ft összegű eredeti előirányzat 3,1 milliárd Ft-ra növekedett az év során.

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

Az élelmiszerek beszerzésére 2023-ban új közbeszerzési eljárást kellett lefolytatni, melynek eredményeként tovább nőttek a beszállítói árak. Az infláció-követő árak alkalmazásának lehetőségével több beszállító élt, ami állandósult és egyre nagyobb mértékűáremelést eredményezett minden termékcsopornál.

A villamosenergia és a gáz beszerzése újabb közbeszerzési eljárások lebonyolítása után 2023-ban jelentős többletkiadást eredményezett ezeken a tételeken, amihez a fenntartó már az éves költségvetés összeállításakor biztosította a szükséges pénzügyi fedezetet.

A kiadások egy részének kifizetése áthúzódik a 2024-es költségvetési évre, melyek részben kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványként kerülnek megjelenítésre a beszámolóban, illetőleg a következő évi költségvetést terhelik majd.

Az intézményi térítési díjak 24,6 %-os emeléséből, valamint a gyógyszerek, inkontinencia termékek megtérítéséből, valamint az ellátotti létszám feltöltésének hatására a tervezetthez képest jelentős többletbevételünk keletkezett, melynek előirányzatként történő jóváhagyása megtörtént, így a kieső támogatást részben ezek a bevételek tudták ellensúlyozni.

A Fenntartó támogatásával megvalósított céljellelű felújítási feladatunk (III/D gondozási egység nagy vizesblokkjának felújítása) befejeződött, annak maradványa már év közben elvonásra került.

A beruházási kiadások teljesítésének egy része 2024-re húzódik át, melyek kötelezettségvállalással terhelt maradványként szerepelnek majd a beszámolóban.

A beruházások révén sikerült részben megújítani intézményünk számítógépparkját, javíthatatlanná vált konyhai gépek cseréje történhetett meg, és további, az üzemeltetést, lakóink komfortérzetét, szórakoztatását szolgáló gépek, berendezések beszerzése történt meg.

A közalkalmazotti létszámon belül a fluktuáció továbbra is jelentős volt ebben az évben. A szakkolgozók, 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 demencia gondozó képzés lebonyolításához, ahol társintézményekből is fogadunk (fogadtunk) hallgatókat.



A 2022. évi pozitív tapasztalatok után 2023-ban kibővítettük képzési tevékenységünket, és az arra alkalmas közalkalmazottak képzésbe történő bekapcsolódását támogattuk, illetőleg biztosítottuk.

Demencia gondozó képzést szerzett az év során intézményünkben újabb 11 fő, társintézményből a képzésen részt vett és eredményes vizsgát tett 5 fő.

A takarítási csoport munkatársainak döntő többsége (13 fő) szakképzést szerzett év végére.

A szociális ápoló és gondozó képzés képzési szakasza (elméleti és gyakorlati képzés) december 31-én befejeződött, a vizsgára 2024 februárban kerül sor.

2024-ben kiemelkedően fontos feladat lenne a pincei vízvezeték felújítása, mivel az 50 éves vezeték olyan mértékben elhasználódott, ami már napi szinten veszélyezteti a működés biztonságát.

Budapest, 2024. március 04.

Merucza Erika
intézményvezető