


**Körösladányi Pszichiátriai Betegek Otthona**  
2014. évi költségvetési beszámolójának  
szöveges indoklása

Körösladány, 2015. április 24.



**Szurgent Zita**  
intézményvezető



**Sándorfalvi Éva**  
beszámoló elkészítéséért  
kijelölt felelős személy

## Tartalomjegyzék

Preambulum.....	4
I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása) .....	4
1) Az Intézmény feladatkörének, 2014. évi tevékenységének ismertetése:.....	4
1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okairól, és azok gazdálkodásra gyakorolt hatásáról, az elért eredmények bemutatásával. ....	7
1)b) Vállalkozási tevékenység végzéséről .....	7
1)c) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatásáról, az alkalmazott új módszerről és annak hatásáról rövid ismertetés. ....	7
1)d) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről. ....	7
1)e) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről. ....	8
1)f) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások, a kölcsönben részesítettek számáról. ....	8
1)g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulásáról. ....	8
1)h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszeréről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIR) tapasztalatairól. ....	8
1)i) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól. ....	8
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:.....	8
2)a) Azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelynek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre. ....	8
2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása. ....	8
2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása. ....	8
2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.....	9
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása) .....	12
1) A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása: .....	12
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:.....	12
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).....	13
2)b) Konkrét, meghatározott feladatokra a tárcától, a középírányító szervtől, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai. ....	13
2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők.....	13
3) Az intézményi bevételek alakulása:.....	16
3)a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása az intézet gazdálkodásra gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították.....	16
3)b) Bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya. ....	16
3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek. ....	16
4) A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	16
4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2013. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei. ....	16
4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai (abból mennyit fordítottak az alaptevékenység finanszírozására, vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség) .....	17
4)c) A 2014. évben képződött maradvány keletkezésének oka (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek, stb.), összetétele (alap-, és vállalkozási tevékenység esetében is).....	15
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:.....	17
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása: Gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, a felhalmozással (beruházás, felújítás) összefüggő feladatok megvalósítása, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése. ....	17

7) Tulajdonosi részesedés:.....	17
8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása: .....	17
9) A letéti számla pénzforgalma: .....	18
10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:.....	18
11) Zárolás.....	18
12) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ.....	18
ÖSSZEFOGLALÓ.....	19

## Preambulum

**Az Alapító Okiratának kelte, száma:**

Alapító Okirat száma:

48944-26/2013

Kelte:

Budapest; 2013. november 13.

Kiadta:

Emberi Erőforrás Minisztérium

**Fontosabb azonosító adatok:**

Név:

Körösladányi Pszichiátriai Betegek Otthona

Cím:

5516 Körösladány; Nagy Márton út 2.

Intézményi bankszámlát vezetője és bank-számla száma:

Magyar Államkincstár 10026005-00332110-00000000

Adóigazgatási azonosító száma:

15344502-2-04

PIR-törzsszám:

344508

Államháztartási azonosító száma (ÁHTT):

339017

Szektor

1051

Fejezet, cím:

XX. fejezet 2/3 alcím

Alaptevékenység szakágazata:

872000

Szakfeladat:

562917, 872001, 890431, 890432

A költségvetési szerv alaptevékenységének kormányzati funkció szerinti besorolása:

101121 Pszichiátriai betegek tartós bentlakásos ellátása

107030 Szociális foglalkoztatás

KSH Statisztikai számjel:

15344502-8730-312-04

Alaptevékenység fő TEÁOR kód:

8720

KSZF (közbeszerzési) azonosító:

20451

1

### I.

#### ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

##### **1) Az Intézmény feladatkörének, 2014. évi tevékenységének ismertetése:**

###### **A tevékenység rövid ismertetése:**

A Körösladányi Pszichiátriai Betegek Otthona 130 fő pszichiátriai beteg teljes körű ellátását biztosította a 2014. évben szakosított szociális ellátás keretében, a havi adat-

<sup>1</sup> A beszámoló azon tárgykörei, amelyek nem relevánsak „NÉ” *nem értelmezhető* jelzéssel kerülnek megjelölésre.

szolgáltatások alapján a férőhely kihasználtság folyamatosan 100%-os, az intézménybe felvételre várakozók száma 2014-ben 17-23 fő között mozgott. A férőhely kihasználtság mellett az ellátás vonatkozásában jelentkező, folyamatosan fennálló igényeket tükrözi a várakozók igen magas száma, akik átlagban 1 évet várnak a bekerülésre.

A férőhelyekre vonatkozó havi adatszolgáltatás megküldésében az intézmény a megadott határidőt mindig tartja.

Az intézmény az 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet 5/A. § által előírt tartami elemek szerint elkészített szakmai programjához illeszkedik a mindennapi gyakorlati és szakmai tevékenységük.

Az intézményben a szakma irányelveinek és a belső szabályzatoknak megfelelően működik a szervezés, irányítás, az intézményi ellátást igénybevevő gondozottak ápolása, gondozása, egészségügyi ellátása, szinten-tartása és foglalkoztatása. Az ellátás során figyelembe veszik az ellátottak szükségleteit, a jogszabályváltozásokat, illetve a szakmai irányelveknek való megfelelést. Külön odafigyelnek az ellátottak kapcsolatainak megőrzésére, megerősítésére. 2014-ben 120 ellátottat látogattak rendszeresen vagy vittek haza hosszabb-rövidebb ideig, amely kiemelkedő arány az intézményrendszer egészének vonatkozásában.

A szakmai program és az éves munkaterv megvalósítása során az intézmény arra törekedett, hogy az ellátottak személyre szóló ápolása-gondozása minél magasabb színvonalon valósuljon meg. Az intézmény eredményes munkáját mutatja a sorban állók magas száma, a kiköltözések, illetve áthelyezések, valamint a halálozási ráta relatíve alacsony mutatói, továbbá az ellátottak intézményben töltött éveinek igen magas száma. Az intézmény feladatának a teljes körű minőségi ellátást-gondozást tekintti, melynek háttérében az egészségügyi szolgáltatás is jelen van. Azzal, hogy az intézmény munkalehetőséget és más rendszeres hasznos elfoglaltságot, változatos szabadidős programot biztosított az ellátottaknak, érdeklődési körük szélesedett, kommunikációs és szociális készségük fejlődött.

Nagy hangsúlyt fektetnek a szabadidős programok szervezésére, amely hozzájárul a bentlakók testi, szellemi, mentális állapotának szinten tartásához, javulásához. Igyekszenek a heti rend kialakításánál figyelembe venni az igényeket, a helyi lehetőségeket, hogy minél színesebb programot biztosítsanak.

Az intézményben több tematikus és jól strukturált csoport működik, amelyen a lakók szívesen vesznek részt. Kiemelkedő a színjátszó csoport tevékenysége, mellyel több regionális és országos színjátszó találkozón megmérettetik magukat.

Az intézmény munkatársai fontosnak tartják, és segítik az ellátottak emberi, szociális, és személyiséghez fűződő jogainak érvényesülését. Az intézményben a szakma irányelveinek és a belső szabályzatoknak megfelelően működik a szervezés, irányítás, az intézményi ellátást igénybevevő gondozottak ápolása, gondozása, egészségügyi ellátása, szinten-tartása és foglalkoztatása. A gondozottak ellátása két részlegben történik, felelős irányító ápolók irányításával, szakszemélyzettel, mentálhigiénés munkatársakkal, kiegészítő személyzettel együtt TEAM munkában, havi beosztás és heti munkarend alapján.

A teljes körű ellátás biztosítása a meglévő készségekre, képességekre, erőnlétre támaszkodva, elsősorban azon idős vagy rossz szomatikus és/vagy pszichés állapotú

krónikus betegek ellátására irányul, akik nem rendelkeznek megfelelő erővel, akarat-  
tal, tudással saját szükségleteik kielégítésére.

Az intézményben munka-rehabilitációs foglalkoztatás is megvalósul, az ellátottak  
meglévő képességeinek szinten tartása és fejlesztése érdekében szocioterápiás foglal-  
kozások szervezésére kerül sor.

Az intézmény működésével kapcsolatban a fenntartóhoz 2014-ben panaszbejelentés  
nem érkezett. A térítési díj megállapítással kapcsolatos felülvizsgálati kérelem kivizs-  
gálásra került, az intézmény a megállapított hiányosságokat az ügyben korrigálta.

A Körösladányi Pszichiátriai Betegek Otthona ideiglenes működési engedéllyel  
rendelkezett 2014. december 31-ig. A szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi  
szolgáltatók, intézmények és hálózatok hatósági nyilvántartásáról és ellenőrzéséről  
szóló 369/2013. (X. 24.) kormányrendelet 50. §-a alapján a Békés Megyei  
Kormányhivatal Szociális és Gyámhivatal felé a fenntartó elküldte az intézmény  
szakmai tervét a szolgáltatói nyilvántartás bejegyzésének meghosszabbítására.

Az intézmény vonatkozásában továbbra is az alábbi problémák állnak fenn:

- Az intézményben megoldásra vár a lakószobákban legfeljebb 4 személy  
elhelyezése, továbbá a lakószobák 1 főre eső 6 négyzetméter lakóterület  
biztosítása, betegszoba és látogató fogadására szolgáló helyiség kialakítása.
- Nincs betegszoba, ahol az akut vagy fertőző betegek elkülönítése megoldható  
lenne.
- A párban élő gondozottak külön szobában való elhelyezése is gondot okoz a  
tárgyi feltételek hiánya miatt.

A teljes akadálymentesség részben megvalósítható, az épület építészeti megoldásai  
miatt. Az épületbe való bejutáshoz kapaszkodóval ellátott rámpa áll rendelkezésre. A  
küszöbnélküliség és a kerekesszék méretéhez megfelelő ajtószélesség nem minden  
esetben biztosított. A mozgáskorlátozott vizesblokk kialakításra került. Az épület egy-  
ségek felépítésére, átszervezésekkel megvalósítható lenne a zsúfoltság csökkentése,  
ahogyan azt a beadott szakmai terv részletesen tartalmazza.

2014-ben több felújítási és karbantartási munkát végeztek el. Az intézmény eszkö-  
zeinek bővítése (bútorok, konyhai eszközök, stb.) is megvalósult. A bútorzat és a be-  
rendezés az ellátottak életkori sajátosságainak, egészségi és mozgásállapotának megfe-  
lelő.

Tekintettel az 1993. évi III. törvény 75. §-a, valamint az I/2000. (I.7.) SZCSM rendelet  
110/A. §-110/I. § - aiban szabályozott támogatott lakhatás feltételrendszerére, a  
komplex szükségletfelmérések eredményeitől függően az ellátottak egy része  
várhatóan elköltözik majd a jelenlegi intézmény épületeiből, amely tovább oldja a  
zsúfoltságot és az intézmény a bentlakásos szolgáltatás nyújtásának vonatkozásában  
várhatóan 2016 végére eleget tesz a jogszabályi előírásoknak.

Személyi feltételek tekintetében a korábban hiányosságként rögzített 3,2 fő ápoló-  
gondozó foglalkoztatása 2014-ben megvalósult. Az intézményvezető státusza nincs  
betöltve, az ehhez kapcsolódó feladatokat megbízottként jelenleg az intézményvezető  
ápoló látja el.

A 9/2000. (VII.4.) SZCSM rendelet alapján 2014. évben 4 fő dolgozó teljesítette a továbbképzési kötelezettségét. Az intézmény több dolgozója vett részt kreditpontos továbbképzéseken, illetve szakmai napokon.

Az intézményben használt alapidokumentumok, illetve ellátotti dokumentáció megfelel a jogszabályban előírtaknak. Az alapidokumentumokat, szabályzatokat szükség szerint aktualizálják, felülvizsgálják. A fenntartó által mind elfogadásra került. Az ellátottak számára elkészített dokumentumok jól látható helyen van elhelyezve.

Egyéni gondozási tervet minden lakóról készítenek, melyet évente, illetve állapot változás során szükség szerint értékelnek.

Az egyéni gondozási terv összhangban áll a szakmai programban foglaltakkal és illeszkedik az ellátottak állapotához és az intézmény adta lehetőségekhez.

2014-ben az intézményben nem volt hatósági ellenőrzés. Fenntartói ellenőrzés 2014. november 5-én valósult meg. A fenntartó átfogóan ellenőrizte és értékelte az intézmény tárgyi, személyi feltételeit, a működési és szakmai feltételeit. Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy a szobák túlszűfoltóságának mérséklése továbbra sem valósult meg, de az intézkedési terv elkészült erre vonatkozóan. A szakmai létszám esetében hiányzik 1 fő intézményvezető és 0,2 fő ápoló, gondozó. A működést érintő egyéb hiányosságok nem tárultak fel az ellenőrzés során.

**1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okairól<sup>2</sup>, és azok gazdálkodásra gyakorolt hatásáról, az elért eredmények bemutatásával.**

NÉ

**1)b) Vállalkozási tevékenység végzéséről**

NÉ

**1)c) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatásáról, az alkalmazott új módszerről és annak hatásáról rövid ismertetés.**

NÉ

**1)d) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről.**

NÉ

---

<sup>2</sup> [jogszabályváltozás a 1036/2012. (II.21.), a 1122/2012. (IV.25.), a 1007/2013. (I.10.), illetve a 1968/2013. (XII.17.) Kormány határozatok]

- 1)e) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részvételéről, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.

NÉ

- 1)f) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások, a kölcsönben részesítettek számáról.

NÉ

- 1)g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulásáról.

NÉ

- 1)h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIR) tapasztalatairól.

A KIR rendszer viszonylag megfelelően működik, mert a munkavégzés folyamán felmerülő hibák javításra kerülnek.

- 1)i) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól.

2014 szeptemberében a megbízott gazdasági vezető személyében változás történt.

A gazdaság vezetőváltás zökkenőmentesnek mutatkozott, a működésben, a feladat ellátás színvonalában érezhető változást nem okozott.

2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:

- 2)a) Azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelynek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre.

NÉ

- 2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.

NÉ

- 2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása.



2014-ben a Körösladányi Pszichiátriai Betegek Otthonában strukturális és gazdasági változás nem történt.

2014. november 1. napjától munkamegosztási megállapodás alapján történik a feladatellátás, amely létrejött a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság Békés Megyei Kirendeltség, gazdasági szervezettel rendelkező középírányító költségvetési szerv, valamint a Körösladányi Pszichiátriai Betegek Otthona, mint gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv között.

**2)d) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása.**

A 2014-es év feladatellátása a Körösladányi Pszichiátriai Betegek Otthonában megfelelő volt. Az engedélyezett dolgozói létszám és a költségvetési előirányzatok betartásra kerültek. A férőhely kihasználtság a Békés Megyei Kormányhivatal Szociális és Gyámhivatala által kiadott működési engedélyben foglaltak alapján alakult. Az ápolás, gondozás, foglalkoztatás a szakmai szabályoknak megfelelően történt.

2014. évben az intézmény 56 fő engedélyezett álláshellyel látta el a feladatát.

Az 56 fő engedélyezett dolgozói létszám az alábbiak szerint alakult:

- összes dolgozói létszám 2014-ben: 55 fő
  - szakmai létszám: 37 fő
  - funkcionális létszám: 18 fő
    - konyhai dolgozó: 6 fő
    - irodai dolgozó: 5 fő (1 fő P.É.P., 1 fő gyermekágyi segély)
    - mosodai dolgozó: 3 fő
    - takarító: 3 fő (1 fő megváltozott munkaképességű)
    - karbantartó: 1 fő
  - Közfoglalkoztatott: 5 fő (100 %-os bér és járuléktámogatással)
- Üres álláshelyek 2014-ben: 1 (1 szakmai)

Bérgazdálkodás adatai 2014-ben:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások összesen	155.294.000 Ft	119.818.000 Ft	118.233.000 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	40.400.000 Ft	31.627.000 Ft	31.371.000 Ft

Az intézményben az alábbi felújítási, karbantartási feladatok valósultak meg 2014. évben:

- Festési, mázolás munkálatok az intézmény minden épüleategységében,

- Fix műanyagkeretes szúnyoghálók és alumíniumkeretes nyíló szúnyogháló ajtók beépítése,
- Mosókonyha burkolatának felújítása,
- Az intézmény elektromos hálózatának felújítása.

Nagyobb volumenű beszerzés 2014. évben:

- Konyhai eszközök területén (sütő- pároló, hűtőszekrény, főzőasztal, szeletelő gép, húsrőlőgép, rozsdamentes polcrendszer)
- Informatikai eszközök területén (számítógépek beszerzése),
- A mosodába ipari mosógép beszerzés,
- Az intézmény parkjába kerti bútorok beszerzése,
- Az ellátottaknak heverők és új függönyök és sötétítők beszerzése,
- Kerti gépek vásárlása (fűnyírók, hómaró, sövényvágó).

Az intézményi jogviszonyban álló személy intézményen belüli foglalkoztatása, az intézmény szakmai programja, az egyéni gondozási terv, fejlesztési tervben foglaltak szerint történik. Az ellátott meglévő képességeire épül korának, fizikai, mentális állapotának megfelelően munka-rehabilitáció foglalkoztatás keretében biztosítjuk. Az intézményben élő személy aktív közreműködése eredményeként jövedelemszerző tevékenységet folytat. A munkavégzésre alkalmas ellátottak foglalkoztatásának célja a meglévő készségek, képességek fejlesztése, szinten tartása.

Intézményünk a szociális foglalkoztatás keretében munka-rehabilitációs célú szociális foglalkoztatási engedéllyel rendelkezik. A foglalkoztató helyiségek és munkaterületek az intézményen belül helyezkednek el.

Az ellátottak foglalkoztatásához való joga a munka-rehabilitáció keretén belül a támogatási rendszer változásai miatt nem sérülhet. A munka-rehabilitációra az intézményi jogviszony keretében kerül sor, az ellátott (illetve, ha az ellátott cselekvőképességet kizáró gondnokság alatt áll, akkor a törvényes képviselője) és az intézmény vezetője közötti megállapodás alapján. Szt. 99/D.§.

A munka-rehabilitáció szolgálati időre jogosít, az intézmény környezetében végzett kiegészítő, kiegészítő jellegű külső, belső környezet rendben tartásával összefüggő feladatot lát el.

Munka-rehabilitációban összesen 17 fő foglalkoztatása valósulhat meg.

A munka-rehabilitációs foglalkoztatásban a tanúsítvány és a működési engedély alapján maximum 17 fő foglalkoztatására kerülhet sor. A foglalkoztatás időtartama:

- 17 fő, napi 4 órában, heti 20 órában

Munkatevékenységek szerint:

- egyéb takarítás 8 fő
- zöldterület és építési terület előkészítés 9 fő

A munka-rehabilitációs foglalkoztatásban részt vevők:

- 8 fő cselekvőképességet korlátozó
- 9 fő cselekvőképességet kizáró gondnokság alatt áll.

- 2 fő segítő napi 4 órában, heti 40 órában irányítja a foglalkoztatást.

TEVÉKENYSÉGEK MEGNEVEZÉSE	TEÁOR SZÁM
Egyéb takarítás	8129
Zöldterület előkészítés	8130
Építési terület előkészítése	4312
Egyéb személyi és háztartási cikk javítása	9529

A tevékenységek a munkavédelmi, a tűzvédelmi és balesetvédelmi szabályok szigorú betartása mellett történnek. 112/2006. (V. 12.) Kormányrendelet 6.§ (3.) bekezdés.

**II.**  
**RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)**

1) A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés 2014.12.31
	Eredeti	Módosított	
adatok ezer Ft-ban			
Személyi juttatások	155 294	119 818	118 233
Munkaadókat terhelő járulékok	40 400	31 627	31 371
Dologi kiadások	68 331	119 296	82 444
Ellátottak pénzbeli juttatása		632	480
Egyéb működési célú kiadások			
Beruházások		7161	6976
Felújítások			
Egyéb felhalmozási célú kiadások			
Finanszírozási kiadások			
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>264 025</b>	<b>278 534</b>	<b>239 504</b>
Működési célú támogatások ÁHT-on belülről		4249	4249
Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről			
Közhatalmi bevételek			
Működési bevételek	115 400	94 197	94 197
Felhalmozási bevételek			
Működési célú átvett pénzeszközök		150	150
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
Finanszírozási bevételek	148 625	179 938	179 938
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>264 025</b>	<b>278 534</b>	<b>278 534</b>

A 2014. évi költségvetés megfelelően teljesült. A kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra azért került sor, mert az ellátottak pénzbeli juttatása, a dologi kiadások, valamint a beruházások előirányzata nem nyújtott fedezetet a kiadások teljesítésére. Az azonosítás alatt álló kiadások, illetve bevételek rendezésre kerültek.

2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:

Az intézmény költségvetési beszámolója a MÁK adataival egyezik.

2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása (kormány, irányító szervei és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások).

2014. évi előirányzat módosítások hatáskörönként összesen:

➤ Kormányzati hatáskörben:	+ 13.402 e Ft
➤ Irányítószervei hatáskörben:	+ -2.027 e Ft
➤ Saját hatáskörben:	+ 3.134 e Ft
Összes módosítás:	+ 14.509 e Ft

2)b) Konkrét, meghatározott feladatokra a tárcától, a középírányító szervtől, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai.

- A 2014. évi szociális foglalkoztatás megfelelően teljesült
- A startmunka program téli közfoglalkoztatásra az intézménynek előleget folyósított a munkaügyi központ

2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők.

Év közben sor került a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra, mert az ellátottak pénzbeli juttatása, a dologi kiadások, valamint a beruházások előirányzata nem nyújtott fedezetet a kiadások teljesítésére.

- Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, valamint a létszám alakulása

Az intézmény dolgozóinak összesített adatai:

2014. évben 55 fő állt alkalmazásban: 1 fő intézményvezető, 2 fő felelős irányító ápoló, 27 fő ápoló, 4 fő mentálhigiénés munkatárs, 2 fő segédápoló, 1 fő könyvelő, 1 fő főkönyvelő, 3 fő mosónő, 3 fő konyhai kisegítő, 1 fő ételmezezésvezető, 1 fő szociális ügyintéző, 4 fő takarító, 1 fő pü. ügyintéző (SZGYF munkavégzési hely), 1 fő gazdasági ügyintéző, 2 fő szakács, 1 fő karbantartó.

A dolgozók átlagkeresete az elmúlt évben: 154 e Ft volt. Az intézmény munkatársai béren kívüli juttatásként évi bruttó 100 e Ft összegben cafetéria juttatásban részesültek. Továbbá év végén 30 450 Ft értékű ajándékutalványt is kaptak a dolgozók, összesen: 1.644.300 Ft értékben.

Az intézmény dolgozóinak az év végén a bankszámlavezetés költségeinek megtérítésére összesen: 643.500 Ft került kifizetésre, mindenkinek időará-

nyosan a költségvetési törvényben meghatározott mérték szerint. Közfoglalkoztatott 5 fő volt 2014. évben. Üres álláshelyek száma: 1 fő. A Prémiumévek Programban 1 fő vett részt.

- Dologi kiadások alakulása (kiemelve a jelentősebb tételt képviselő kiadási jogcímeiket, feltüntetve a takarékosági intézkedéseket is).

Az Intézmény saját főzőkonyhát működtet, így az élelmiszer beszerzés jelentős, 28 518 e Ft, mely az eredeti előirányzathoz 946 e Ft túlteljesítést mutat. Számottevő kiadás továbbá a rezsiköltség 8 093 e Ft, mely 3 136 e Ft megtakarítást mutat az eredeti előirányzathoz képest.

- Ellátottak pénzbeli juttatásai.

Az 1/2000(I.7.) SZCSM.rend. alapján biztosítja az intézmény az ellátott személyes szükségletű kiadásait (receptre felírt gyógyszer, gyógyászati segédeszköz).

2014. évben a férőhely kihasználtságának alakulását az alábbi táblázat mutatja.

sor.sz.	Hónapok	Gondozási napok száma az ellátásra jogosultak tükrében	Ellátási napok száma	Férőhely kihasználtság alakulása
1.	Január	3986	31	128,58
2.	Február	3640	28	130
3.	Március	4007	31	129,25
4.	Április	3900	30	130
5.	Május	4030	31	130
6.	Június	3900	30	130
7.	Július	4030	31	130
8.	Augusztus	4030	31	130
9.	Szeptember	3872	30	129,06
10.	Október	4018	31	129,61

11.	November	3900	30	130
12.	December	4030	31	130
Össze- sen:		47.343	365	129,70

➤ Egyéb működési/felhalmozási célú kiadások.

- Működési/felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre  
NÉ

- Kamatkiadások (fizetett bírság, késedelmi kamat, kötbér okai, ezek megelőzésére/megszüntetésére tett intézkedések).

Késedelmi kamatkiadás két élelmiszer szállító felé volt a rövid fizetési határidő miatt, mindössze 4 e Ft.

- Működési/felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve egyéb működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre  
NÉ

- Beruházási és felújítási kiadások (be kell mutatni az eredeti előirányzathoz viszonyítva a változás okait, a megvalósított és folyamatban lévő beruházásokat, illetve forrásait (Kivéve: PPP, EU-s programok)).

A 2014. évi költségvetés tervezése során a beruházásokra nem lett előirányzat megállapítva, ezért került sor az előirányzatok közötti átcsoportosításra. 2014-ben a beruházás-teljesítés 6 976 e Ft volt.

Nagyobb volumenű beszerzés 2014. évben:

- Konyhai eszközök területén (sütő- pároló, hűtőszekrény, főzőasztal, szelvelő gép, húsórlógép, rozsdamentes polcrendszer)
- Informatikai eszközök területén (számítógépek beszerzése),
- A mosodába ipari mosógép beszerzés,
- Az intézmény parkjába kerti bútorok beszerzése,
- Az ellátottnak heverők és új függönyök és sötétítők beszerzése,
- Kerti gépek vásárlása (fűnyírók, hómaró, sövényvágó).

- PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása.  
NÉ

3) Az intézményi bevételek alakulása:

- 3)a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása, az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították.

Év végén sor került bevételi előirányzat módosítására. Az eredeti 112 860 e Ft-os előirányzathoz képest 21 103 e Ft bevételi lemaradást mutat a térítési díjak beszedése. A szolgáltatások bevételének 2 000 e Ft-os eredeti előirányzatához képest a teljesítés 56 e Ft-os túlteljesítést mutat.

- 3)b) Bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya.

Intézményünknel behajthatatlan követelés nincsen. A térítési díj hátralékok havonta nagyjából 10 millió Ft összeget tesznek ki. A hátralék összegéről negyedévente értesítést, fizetési felszólítást kap az illetékes Gyámhivatal, illetve a gondnok.

- 3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek.

A működési bevételek jelentős hányadát a térítési díjak beszedése teszi ki, mely 2014-ben 91 757 e Ft volt. A működési bevételek kisebb része a szolgáltatások ellenértékéből (bérleti díj, alkalmazotti étkeztetés) folyik be, mely 2 056 e Ft volt 2014-ben.

Az intézményben felhalmozási célú bevétel nem volt 2014-ben.

4) A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Az intézmény 2014. évi költségvetési maradványa 39 030 ezer Ft.

- 4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2013. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei.

A 2013. évi 19 938 Ft költségvetési maradvány dologi kiadások, szállítói kötelezettségek teljesítésére lett felhasználva.



- 4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai (abból mennyit fordítottak az alaptevékenység finanszírozására, vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség)

NÉ

- 4)c) a 2014. évben képződött maradvány keletkezésének oka (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.), összetétele (alap,- és vállalkozási tevékenység esetében is).

A 2014. évben képződött 39 030 e Ft maradvány keletkezésének fő oka a 2015. évre áthúzódó kötelezettségek, melyből személyi juttatásra 1 585 e Ft, dologi kiadásokra pedig 37 445 e Ft kötelezettségvállalással terhelt.

A 2014. évben képződött maradvány alakulását a beszámoló 3A-D melléklete tartalmazza.

- 5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:

NÉ

- 6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:

Gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, a felhalmozással (beruházás, felújítás) összefüggő feladatok megvalósítása, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése.

Az intézmény nem rendelkezik gépjárművel, a szakmai alapfeladat ellátását a Körösladányi Önkormányzat tulajdonában lévő, de megállapodás alapján az intézmény által használt gépkocsi támogatja.

Az intézmény használatában lévő egyetlen jármű a korábbi fenntartó, Körösladány Város Önkormányzatától ingyenes használatba vett 10 éves személygépkocsi. A jármű indokolt cseréjével kapcsolatos beszerzési tilalom alóli felmentés a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság részére továbbításra került.

- 7) Tulajdonosi részesedés:

NÉ

- 8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

A 2014. december 31-én térítési díj hátralékkal rendelkező lakók részére a fizetési felszólítások kiküldésre kerültek. Behajthatatlan követelésként kivezetett állományunk nem volt. A kötelezettségek 2014. december 31-i záró állománya 1 970 e Ft, mely szállítói kötelezettségekből adódik dologi kiadásokra.

9) A letéti számla pénzforgalma:

Az alszámlán az intézményi ellátottak pénzeszközeit helyezik letétbe, innen történnek az ellátottak részére a ki- és befizetések. Az alszámlán jellemzően a szociális foglalkoztatásból származó munkabér, FOT és családi pótlék juttatás, térítési díjak, zsebpénz és gyógyszerköltség kerül elszámolásra.

Az alszámláról történik az intézményi ellátásért fizetendő térítési díjak rendezése és az intézeti lakók egyéni gyógyszer számláinak kifizetése.

A letéti számla egyenlege a tárgyidőszak elején 10 219 e Ft, tárgyidőszak végén 19 670 e Ft volt.

A letéti számlán történt éves forgalomról a beszámoló 6. számú melléklete tartalmazza az adatokat.

10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

NÉ

11) Zárolás

NÉ

12) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytatott, nem tagja, részese, alapítója semmilyen gazdasági társaságnak, nem támogatott közalapítványt, alapítványt. 2014 évben vagyongazdálkodási szerződést nem kötöttünk, kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel. Közvetlenül környezet védelemhez kapcsolódó eszközbeszerzés nem történt, a veszélyes hulladék elszállítására szerződés és a vonatkozó jogszabályi rendelkezések szerint kerül sor.

Intézményünkönél könyvvizsgálat nem kötelező. Az intézmény nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével. A Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 90.§ (3) bekezdés c) pontja alapján megjelenítendő mérlegen kívüli tétel nincs a költségvetési szervünkönél.

## ÖSSZEFOGLALÓ

2014-ben az intézmény a költségvetéssel való megfelelő gazdálkodás eredményeképpen biztosította az alapító okiratában foglalt feladatok magas színvonalú elvégzését. Összességében a 2014-es év feladatellátás a Körösladányi Pszichiátriai Betegek Otthonában megfelelő volt, az engedélyezett dolgozói létszám keret és a költségvetési előirányzatok betartásra kerültek. Az intézmény a rendszeres adatszolgáltatásokban, együttműködést igénylő feladatokban pontosan, készségesen kooperált a Kirendeltség munkatársaival, a határidőket betartotta. A szakmai előírásokat betartják, az ellátottak érdekeit is szem előtt tartva törekszenek eleget tenni a jogszabályi előírásoknak.