

SZÖVEGES ÉRTÉKELÉS A 2004. ÉVI INTÉZMÉNYIBESZÁMOLÓHOZ

- Az intézet 2004. évi gazdálkodásának értékelésekor megállapítható, hogy az ellátandó feladatok és a pénzügyi lehetőségek összhangja továbbra is kedvezőtlen tendenciát mutat. A 2004. évi költségvetési keretszámok az eddigi gyakorlatnak megfelelően kerültek kialakításra, kiindulva a 2003. évi eredeti előirányzatból, módosítva a szerkezeti változásokkal és szintrehozásokkal. Ennek megfelelően intézményünk 2004. évi működési költségvetése a következőképpen alakult.

	<u>Szem.jut.</u>	<u>M. adót t.j.</u>	<u>Dologi</u>	<u>Ell.jut.</u>	<u>Összesen</u>
2004. évi eredeti előirányzat	42.117	13.865	28.101	122	84.205
2003. évi tényleges felhasználás	40.647	13.843	29.723	49	84.262

- A keret számok azt tükrözik, hogy intézményünk finanszírozása a dologi kiadások esetében a 2003. év alatti szinten történik.
- A szűkre szabott költségvetés alapján történő finanszírozás a pénzügyi szükségleteinket nem fedezte, ezért évközben havonta kényszerültünk póttámogatás igényléséhez, melyet minden esetben meg is kaptunk. Így lejárt fizetésű határidejű kötelezettsége az intézetnek nem volt. Beszerzéseinkre a kis tételekben történő vásárlás a jellemző, egyrészt a szűkös raktározási lehetőség, másrészt a pénzügyi keret nagysága miatt. A feladatellátás tárgyi feltételeiben kedvező változás következett be. Elkészült a második mozgáskorlátozott fürdő kialakítása, és vizesblokk felújítása. A felújítások pénzügyi forrása a Megyei Önkormányzat által elnyert pályázat melyet a demens betegeket ellátó részleg kialakításához nyert. Raktározási gondjainkon javított egy udvaron elhelyezhető tároló beszerzése, melyet felügyeleti szerv által biztosított forrásból szereztünk be. Ugyancsak felügyeleti forrásból jutottunk egy számítógép vásárláshoz, melyre az internet használatához volt szükségünk. Az Együtt az Idősekért Alapítványtól átvett pénzeszköz a lakók ellátási színvonalának javítását biztosította tárgyi eszközök, textíliák beszerzésével, valamint kirándulás, rendezvények szervezésével. . A feladatellátás személyi feltételeiben is változás következett be 2004. július 1-től 1 fő ápolói állás betöltésére került sor pályázat után..
- Intézményünk férőhelyeinek száma 56 fő, melyből 2003. január 1-től 28 férőhely az idősek, 28 férőhely a demenciában szenvedők gondozását biztosítja. A Tolna Megyei Önkormányzat Kórháza szolgáltatási szerződés alapján biztosítja az ételmezést, a távhőszolgáltatást, a hideg-melegvíz szolgáltatást, a villamos energiát és az ágyneműk mosását. A szolgáltatások minőségével az ételmezés és a mosás esetében nem vagyunk megelégedve.

- Bevételek alakulása:

Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Intézményi ellátási díjak	18.917	19.460	103
Étkezés térítési díj	29	29	100
Egyéb intézményi bevételek	732	1.859	254
<i>Saját bevétel</i>	<i>19.678</i>	<i>21.348</i>	<i>108</i>
Támogatás	65.277	73.35	112
Átvett pénzeszköz	-	1.503	-
Pénzmaradvány	-	289	-
<u>Bevételek összesen:</u>	<u>84.955</u>	<u>96.490</u>	<u>114</u>

Bevételi jogcímek	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Intézményi ellátási díjak	19.460	19.460	100
Étkezés térítési díj	29	29	100
Egyéb intézményi bevételek	1.859	1.859	100
<i>Saját bevétel</i>	<i>21.348</i>	<i>21.348</i>	<i>100</i>
Támogatás	73.350	73.350	100
Átvett pénzeszköz	1.503	1.503	100
Pénzmaradvány	289	289	100
<u>Bevételek összesen:</u>	<u>96.490</u>	<u>96.490</u>	<u>100</u>

Saját bevételeinket összességében 108-ra teljesítettük.

- Az intézményi ellátási díjknál az előirányzat teljesítés 103-os .
A gondozási napok száma 2003-ban 20.467
2004-ben 20.658
- Egyéb intézményi bevételek jelentős mértékű többleteljesítése az intézeti gépkocsi értékesítéséből származik.
- „Az Együtt Az Idősekért Alapítványtól **működési célra átvett 818 eFt, felhalmozási célra átvett 214 eFt** a lakók ellátási színvonalának javítását szolgálta.

Működésre:	textília	523 e Ft
	kirándulásra	20 e Ft
	idősek napi rendezvény	186 e Ft
	karácsonyi ünnepség	<u>89 e Ft</u>
		818 e Ft

Felhalmozásra:	villanytűzhely	55 e Ft
	pin-pong asztal	55 e Ft
	hűtőszekrények	<u>104 e Ft</u>
		214 e Ft

- A Foglalkoztatáspolitikai és Munkaügyi Minisztérium a „ Küzdelem a munka világából történő kirekesztés ellen” című pályázati felhívására a Dél-Dunántúli Regionális

Forrásközpont Kht pályázatot nyújtott be. A partneri együttműködés egyik tagjaként intézményünk is részt vesz a magvalósításban, mely során 2004. július 1-vel egy ápolói állás támogatására kerül sor.

- Kiadások alakulása

Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	42.117	44.505	106
Munkaadókat terhelő járulékok	13.865	14.832	107
Dologi kiadás	28.101	35.768	127
Ellátottak kiadásai	122	75	61
<u>Működési kiadások összesen</u>	<u>84.955</u>	<u>95.180</u>	<u>112</u>
Felhalmozási kiadás	-	1.070	-
<u>Kiadások összesen:</u>	<u>84.955</u>	<u>96.250</u>	<u>113</u>

Kiadási jogcímek	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	44.505	44.505	100
Munkaadókat terhelő járulékok	14.832	14.832	100
Dologi kiadás	35.961	35.768	99
Ellátottak kiadásai	122	75	61
<u>Működési kiadások összesen</u>	<u>95.420</u>	<u>95.180</u>	<u>100</u>
Felhalmozási kiadás	1.070	1.070	100
<u>Kiadások összesen:</u>	<u>96.490</u>	<u>96.250</u>	<u>100</u>

- Személyi juttatások teljesítése a tervezetthez viszonyítva 106 %, az előző évi teljesítéshez 109 % volt.
- Az engedélyezett létszám 2004.01.01-én 28 fő, 2004.07.01-től pályázati támogatással 1 fő ápolónőt foglalkoztatunk. A munkajogi létszám 2004. 12.31.-én 29 fő.

Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Rendszeres személyi juttatás	37.501	38.149	102
Munkavégzéshez kapcs.juttatás	2.148	4.064	189
Foglalkozt.sajátos juttatása	691	494	71
Költségtérítések	1.777	1.798	101
<u>Nem rendszeres szem. juttatás</u>	<u>4.616</u>	<u>6.356</u>	<u>138</u>
<u>Személyi juttatások:</u>	<u>42.117</u>	<u>44.505</u>	<u>106</u>

- 2004. évben nem változott az illetménytábla, kötelező illetményemelésben 14 fő részesült, összesen havi 35 e Ft értékben. 2004. 07. 01-től a pótlékalap 6 %-kal nőtt /20.520-21.840/. A pótlékváltozás 29 dolgozóból 19 főt érintett havi 32 e Ft értékben.
- A munkavállalók 2004 novemberében 1.060 e Ft értékben részesültek egyszeri illetménykiegészítésben.

	2003.évi tény	2004.évi tény	Növ. %-a
Rendszeres személyi juttatás	35.598	38.149	107
Munkavégzéshez kapcs.juttatás	3.145	4.064	129
13.havi illetmény	2.297	2.170	
Rendsz.jutt.+munkavégz.-	36.446	40.043	110
13.havi illetmény nélkül			
Átlagos stat.létszám:	28	29	
Átlagkereset Ft/fő	108.470	115.070	106

- Szociális szakvizsga megszerzésére 4 dolgozónknak fizettünk jutalmat 362 e Ft értékben.
- Étkezési hozzájárulásként 21 fő részére fizetünk étkezési utalványt és 8 fő részére természetbeni hozzájárulást biztosítunk az adómentes összeghatárig..
- A dologi kiadások előirányzat túllépésének oka, hogy a 2003.évi tény adat 29.723 e Ft a 2004 évi tervadat 28.101 e Ft. Az eltérés 1.622 e Ft. Költségvetéskor már 3.015 e Ft dologi hiánnyal számoltunk, mely összeg nem tartalmazta a 2004. évi áremelkedéseket. Az ételmezési nyersanyagnorma /362-398/ 10%-kal, a rezszi költség /349-384/ 10%-kal, a hidegvíz /310-435/ 40%-kal, a melegvíz /800-975/ 22%-kal, a távhőszolgáltatás /958-1057/ 10%-kal nőtt.
- Az ellátottak juttatásainál a lakók házkörüli munkában való tevékenységüket munkajuttalom címén száljuk el A juttatásban éves átlagban 9 fő részesült évi 75 e Ft-ban..
- Felhalmozási kiadásaink alakulása:

Alapítványi forrásból:	1 db villanytűzhely	55 e Ft
	1 db pin-pong asztal	55 e Ft
	2 db hűtőszekrény	<u>104 e Ft</u>
		214 e Ft

Felügyeleti forrásból:	1 db számítógép	337 e Ft
	1 db garázs,tároló	<u>519 e Ft</u>
		<u>856 e Ft</u>
	<u>Összesen:</u>	<u>1.070 e Ft</u>

- Intézményi vagyon főbb mérlegtételenkénti alakulása

	Előző évi	Tárgy évi	Változás
Eszközök			
A Befektetett eszközök	36.854	36.230	-624
B Forgó eszközök	14.074	16.191	+2.117
<u>Összesen</u>	<u>50.928</u>	<u>52.421</u>	<u>+14.93</u>

Források

C Saját tőke	33.452	32.304	-1.148
E Tartalékok	289	240	-49
F Kötelezettségek	17.187	19.877	+2.690
Összesen	50.928	52.421	+1.493

A befektetett eszközök állomány változása:	2004.évi értékcsökkenés:	-3.095 eFt
	Intézményi beruházás:	+1.070 eFt
	Térítésmentes felújítás:	+1.401 eFt
		-624 eFt

Forgó eszközök állomány változása:	Készletek állomány vált.	+75 eFt
	Követelések áll.vált.	+2 eFt
	Pénzeszközök növekedése	+3.272 eFt
	Egyéb aktív pü-i elsz.	-1.232 eFt
		+2.117 eFt

Saját tőke állomány változása:	2004. évi értékcsök.	-3.095 eFt
	Térítésmentes felújít.:	+1.401 eFt
	Intézményi beruh.:	+1.070 eFt
	Rövidlej. Köt. Vált.	-202 eFt
	Szállítok állomány vált.	-399 eFt
	Készletek állomány vált.	+75 eFt
	Vevők állomány vált.	+2 eFt
		+1.148 eFt

Vagyoni helyzet vizsgálata:

a, Befektetett eszközök aránya az összes eszközökön belül:

Előző év:	$\frac{36.854}{50.928} = 72\%$	Tárgyév:	$\frac{36.230}{52.421} = 69\%$
-----------	--------------------------------	----------	--------------------------------

b, Forgó eszközök aránya az összes eszközökön belül:

Előző év:	$\frac{14.074}{50.928} = 28\%$	Tárgyév:	$\frac{16.191}{52.421} = 31\%$
-----------	--------------------------------	----------	--------------------------------

- 2003. Évi pénzmaradvány

- Költségvetési előirányzat megtakarításból	-256 eFt
- Sajátbevétel kiesés	-339 eFt
- Túlfinanszírozás	+372 eFt
	+289 eFt

Kiadási jogcímek	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
Személyi juttatás	40.760	40.648	+113
Munkaadót terh.járulék	13.843	13.843	-
Dologi kiadások	29.795	29.723	+72
Ellátottak juttatásai	50	49	+1
Felhalmozás	449	379	+70
<u>Összesen</u>	<u>84.897</u>	<u>84.641</u>	<u>+256</u>

Bevételi jogcímek	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
Intézményi ellátási díj	17.519	16.985	-534
Alkalmazottak térítése	24	18	-6
Egyéb intézményi bevétel	355	556	+201
Támogatás	33.345	66.717	+372
Átvett pénzeszköz	286	286	-
Pénzmaradvány	368	368	-
<u>Összesen</u>	<u>84.897</u>	<u>84.930</u>	<u>+33</u>

Bevétel	84.930	
Kiadás	<u>-84.641</u>	289
Túlfinanszírozás	<u>-372</u>	
Pénzmaradvány	-83	

- 2004. Évi pénzmaradvány
- Költségvetési előirányzat megtakarításból -240 eFt

Kiadási jogcímek	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
Személyi juttatás	44.505	44.505	-
Munkaadót terh.járulék	14.832	14.832	-
Dologi kiadások	35.961	35.768	+193
Ellátottak juttatásai	122	75	+47
Felhalmozás	1.070	1.070	-
<u>Összesen</u>	<u>96.490</u>	<u>96.250</u>	<u>+240</u>

Bevételi jogcímek	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
Intézményi ellátási díj	19.460	19.460	-
Alkalmazottak térítése	29	29	-
Egyéb intézményi bevétel	1.859	1.859	-
Támogatás	73.350	73.350	-
Átvett pénzeszköz	1.503	1.503	-
Pénzmaradvány	289	289	-
<u>Összesen</u>	<u>96.490</u>	<u>96.490</u>	<u>=</u>

Bevétel	96.490
Kiadás	<u>-96.250</u>
Pénzmaradvány	+240

Szekszárd, 2005-02-11

Varga Dóra
intézeti igazgató