

**Tolna Megyei Önkormányzat**  
**Fogyatékosok Rehabilitációs**  
**Intézménye**  
7193 Regöly-Majsapuszta  
Szám: 22-3/2005.

Tárgy: 2004. évi szöveges  
beszámoló

Üi: Raczkó Árpádné

**Tolna Megyei Önkormányzat**  
**Főjegyzője**  
Szekszárd  
Szent István tér 11-13.  
7100

A 2004. évi költségvetési beszámoló a 249/2000. (XII.24.) Korm. rendelet 10.§-a alapján készült el.

Tartalom:

1. Az intézmény 2004. évi pénzügyi helyzetének összefoglaló értékelése
2. Szakmai feladatellátás alakulásának értékelése  
Fő feladatok ellátásának értékelése
3. A bevételek teljesítésének alakulása, a tervezett eredeti előirányzatokhoz viszonyítva
4. Működési kiadások alakulása, a tervezett eredeti előirányzatokhoz viszonyítva
5. Személyi kiadások alakulásának bemutatása
6. Dologi kiadások bemutatása
7. Ellátottak juttatásának alakulása
8. Felújítási, beruházási kiadások, feladatok bemutatása, értékelése
9. Vagyoni helyzet alakulása, a mérlegtételek változása, a változás okai
10. A 2003. évi pénzmaradvány alakulását meghatározó tényezők, a 2004 évi pénzmaradvány alakulása a 2003 évi maradványhoz igazítva a változás tartalma és okai

## 1. Intézményünk 2004. évi pénzügyi helyzetének összefoglaló értékelése

Intézményünk gazdálkodása az év során az önkormányzat Közgyűlése által jóváhagyott eredeti előirányzat és az elismert többlettámogatás felhasználásával volt biztosított. Nagyobb beruházást, eszközbeszerzést 2003 évi pénzmaradványból és a TM Közgyűlés által biztosított 1.000 e Ft-ból tudtunk teljesíteni. Felújításként a nagy- illetve kiskastély ereszcatornája került cserére 641 e Ft, és a szennyvízberuházás került térítésmentesen átadásra.

Lejárt határidejű számlánk nem volt. A 2004 évi teljesítésű, de 2005-ben kifizetett számlák összege 352.446,- Ft

2004 évben a következő előirányzat módosítások történtek:

2003 évi pénzmaradvány:	Felújítás, ber.	2.227 e Ft
	Működési	1.034 e Ft
	Előző évek pm.	<u>606 e Ft</u>
		3.867 e Ft

Ebből 2003 évi alulfin:	2.963 e Ft
Helyesbített pmar.	298 e Ft
Előző évben képzett tart.	<u>606 e Ft</u>
	3.867 e Ft

Saját hatáskörű előir. mód:

Felesleges készlet ért	381 e Ft
HACCP eszközbesz.	500 e Ft
Mosógép javítás	254 e Ft
Közalkalmazotti pótlék emelés	713 e Ft
Igazgató béremelése	334 e Ft
Szoc. Eü. Bizottság kerete	200 e Ft
Elnöki keretből	100 e Ft
Egyösszegű keresetkiegészítés	2.245 e Ft
Elismert többlettám igény	2.250 e Ft
+ ereszcatorna javítás	641 e Ft

Az elismert többlettámogatás finanszírozása nélkül az intézmény működése került volna veszélybe.

## 2. Szakmai feladatellátás alakulásának értékelése.

Rehabilitációs intézményünk végzi azoknak a nem tanköteles enyhe és középsúlyos értelmi fogyatékos személyek elhelyezését és gondozását, akiknek oktatása, képzése, átképzése és rehabilitációs célú foglalkoztatása csak intézményi keretek között valósítható meg. Előkészíti a fogyatékosok családi és lakóhelyi környezetbe történő visszahelyezését és megszervezi az intézményi elhelyezést követő utógondozást.

Az intézmény az ellátás keretében köteles gondoskodni a megfelelő elhelyezésről, a napi legalább háromszori étkezésről, a saját keresményből nem biztosítható ruházati ellátásról, a fogyatékosok neveléséről, foglalkoztatásáról, a szabadidő kultúrált eltöltéséről és az egészségi állapotnak megfelelő orvosi, szakorvosi (kórházi) ellátásáról valamint a gyógyszer és gyógyászati segédeszköz biztosításáról.

Intézményünk 1997. december 15.-én kelt 3/1296/1997. számú határozatlan idejű működési engedéllyel rendelkezett, melyet a TM Közigazgatási Hivatal a 2001. november 15.-én kelt 3/30-6/2001 számú határozatával ideiglenesre módosított. Az ideiglenes működési engedély hatálya 2004. december 31.-ig szólt. A TM Közigazgatási Hivatal ezt az ideiglenes működési engedélyt a 2003 december 15.-én kelt 3/62-2/2003. számú határozatával ismételtén módosította, érvényességi ideje, ideiglenes jelleggel 2008. december 31.  
Engedélyezett férőhelyek száma: 92 Fő.

Intézményünkhöz kapcsolódóan Regöly községben egy rehabilitációs célú lakóotthon (felügyelettel) működik. Engedélyezett férőhelyek száma: 8 fő. A lakóotthon határozatlan idejű működési engedéllyel rendelkezik, kiadásának kelte: 2001. november 15., száma: 3/2646-4/2001.

Intézményünkben a gondozási napok száma 36.484 volt, amely 99,68 %-os kihasználtságot jelent. Ez abból adódik, hogy az áthelyezést illetve gondozás megszüntetését követő napon nem foglalják el férőhelyüket az új lakók.(Jelenleg 10 fő várakozónk van, amelyből 6 fő soron kívüli elhelyezést kér)  
Szakmai feladataink ellátását akadályozza, hogy nincs lakóotthon, nincs kivezető út az intézményből.  
A térítési díj bevételünket 102,34%-ra teljesítettük annak köszönhetően, hogy 20,5 %-kal emeltük a térítési díjat.

Az ételmezési napok száma 34.409 volt, ebből 31.949 volt a gondozotti ételmezési nap.

Az ételmezési napok száma jóval alacsonyabb a gondozási napok számánál. Ez abból adódik, hogy lakóink hazautaznak, üdülnek, több-kevesebb napra távol vannak az intézményből.

A vendégétkezők száma csökkent, csupán alkalmoszerű, így nem tudtuk teljesíteni a tervezett bevételt.

A tárgyévi feladatellátásunk felhasznált éves kiadás összege: 144.903 e Ft volt.

A korábbi évekhez viszonyítva jelentős mértékben javultak a **személyi feltételek**, a szakképesítési előírások széles skáláján foglalkoztatunk szakembereket. Ezt elsősorban dolgozóink beiskolázásával próbáltuk biztosítani.

Dolgozóink összlétszáma: 56 fő volt, ebből a szakdolgozók száma: 32 fő.

A szakdolgozók közül 6 fő rendelkezik szakirányú főiskolai végzettséggel, 2 fő 2005-ben szerzi meg diplomáját.

Szakirányú felsőfokú végzettséggel 5 fő rendelkezik, 2005-ben 1 fő végez gyógyped. asszisztens szakon.

2004-ben az ápoló-gondozók közül 4 fő szerezte meg a szakképesítést.

Jelenleg 1 fő Pénzügyi és Számviteli Főiskolán végzi tanulmányait.

A dolgozók 10 településről és Regölyből járnak munkába, vidékről 24 fő a bejáró. (17 fő nem tud tömegközlekedési eszközt igénybe venni, mert nincs) Ettől eltekintve a személyi feltételek jónak mondhatók.

Az intézmény **tárgyi feltételei** nem felelnek meg a jogszabályban meghatározott működési feltételeknek. A lakók rendkívül zsúfoltan élnek, két épületben vannak elhelyezve, 20 fő a kiskastély pavilonban és 74 fő a nagykastély épületben. 54 fő 5-7 ágyas szobában van elhelyezve, az előírt egy főre jutó m<sup>2</sup> sehol nincs meg. Kevés a vizesblokkok száma. Az épületek teljes átalakítása, rekonstrukciója elengedhetetlenné válik. Indokolt a további bútorcseré, lakástextília vásárlása.

2004-ben 2.853 e Ft-ot költöttünk bútorcserére. Ebből 20 fő lakónk – egy részleg – teljes bútorcseréje megtörtént, valamint a társalgókba az elhasználódott, adományba kapott asztalokat, ülőalkalmatosságokat kellett pótolnunk.

A foglalkoztatások lebonyolítására nincs elegendő helyiség. Az intézmény épületei nem felelnek meg az akadálymentes közlekedés feltételeinek.

A jelenleg rendelkezésünkre álló, még használható, 2002-ben 0-ra íródott Renault Trafic mikrobusszal nem tudjuk maradéktalanul ellátni szakmai feladatainkat.

Élelmezési normánk 410 Ft/fő/nap volt. Napi háromszori **étkezést** biztosítunk lakóink számára. Az ételek összeállításánál figyelembe vesszük a lakók életkori sajátosságait, kívánságait, a lehetőségekhez képest betartjuk az egészséges táplálkozás követelményeit.

Konyhakertünkben a legszükségesebb konyhakerti növényeket termeljük, mely nem fedezi a szükségletünket, ugyanakkor egy foglalkoztatási forma lakóinknak.

Fiataljaink saját **ruházattal** rendelkeznek, melynek mennyisége, minősége eltér az alapellátás keretében biztosítható mennyiségtől és minőségtől.

Költségvetésünkből mindössze 37.832,- Ft-ot költöttünk textíliára. A házirendben leszabályozott mennyiségű intézményi textília biztosított

**Az egészségügyi ellátás** biztosított volt, így a rendszeres orvosi felügyelet, szakorvoshoz és kórházi kezeléshez való hozzájutás.

95 fő lakónk rendelkezik közgyógyellátási igazolvánnyal. A gyógyszerköltségre előirányzott összeg 1.070 e Ft nem volt elegendő. Ez azzal indokolható, hogy gyakran változik a közgyógyellátási igazolványra felírható gyógyszerek köre.

A lakók jövedelmükből meg tudják fizetni a térítendő gyógyszereket, mely éves szinten 264.161 Ft volt.

Lakóink közül 76 fő a Fővárosi Kézműipari Rt. munkaviszonyban álló dolgozója. Havi nettó átlagkeresetük 32.644 Ft volt. A munkaviszonnyal nem rendelkező lakókat a ház körüli munkákban foglalkoztatjuk, ők munkajuttalmat kapnak.

Tehát a **munkajellegű foglalkoztatás** biztosított.

Az egyéni fejlesztési terven alapuló **fejlesztő foglalkozásokon** valamennyi lakó részt vesz. Nagyon sikeresnek mondható, sok pozitív változást tapasztalunk lakóink életvitelében.

Képzés keretében 11 fő megszerezte a mézeskalács készítő szakmunkás bizonyítványt, 15 fő házi betegápoló tanfolyamon szerzett oklevelet.

A **szabadidő** kulturált, hasznos eltöltése érdekében igyekeztünk biztosítani a sportolást, sportversenyeken való részvételt, kulturális műsorokon, fesztiválokon való bemutatkozást. Az erre fordítható összeg – 710 e Ft- nem volt elég, összesen 490 e Ft támogatást kaptunk, és a lakók is jelentős mértékben hozzájárultak a költségekhez.

A rendelkezésre álló költségvetési források a működőképességet biztosították. A lakók teljes egészében megvásárolták ruházatukat, tisztálkodási és tisztítószerüket, így a költségvetésünket mentesítettük ezen kiadásoktól. A foglalkoztatáshoz szükséges szakmai anyagok egy részét (pl. kézimunkákat) is a lakók vásárolták, kevésnek bizonyult az előirányzatunk. Nem tudtuk biztosítani a tankonyha edényzettel történő ellátását, pótlását, evőeszközök vásárlását, a tanmosoda felszereltségének bővítését.

A tárgyi feltételek javítása, folyamatos felújítás sürgető feladattá válik.

### 3. Bevételek teljesítésének értékelése: Telj. 99,94 %-os

Megnevezés	e Ft-ban			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat %
Intézményi ellátási díj	28.500	28.500	29.168	102,3
Alkalmazottak térítése	740	1.151	1173	158,5
Egyéb bevétel	1.595	1.595	989	62
- ebből vendégétkezés	1.077	1.077	491	45,6
- Föv. Kézmű tér.	518	518	498	96,1
Bérleti díj bev	108	108	99	91,7
Elhasználdott készl. ért		390	450	
Dolgozók, hallgatók térítése	244	244	264	

#### Intézményi térítési díj alakulása:

Gondozási napok	2003. év	2004. év
Intézet	34.212	34.288
- ebből Áll. Gond.	10	-
Lakóotthon	2.177	2.196
Összesen	36.389	36.484
Gondozottra jutó gondozotti napok száma	365 n	366 n
Férőhelyek száma	92+8 db	92+8 db
Gondozási napok összesen	36.500	36.600
Kihasználtság	99,69 %	99,68%

A túlteljesítésbe szerepet játszott a gondozási díjemelés

Térítési díj összege Ft/hó

Megnevezés	2003. év	2004.év	Emelkedés%-ban
Intézeti	23.400,-	28.200,-	120,5
Lakóotthon	12.600,-	16.200,-	128,57

Alkalmazottak, vendégek étkezés térítése

Élelmezési napok alakulása	2003. év	2004. év	Teljesítés %-ban
Alkalmazottak	1.465	1.846	126
Lakóotthon	759	746	98,3
Vendég	744	565	75,9
Gondozottak	31.320	31.203	99,6
Polgári szolgálatos	76	49	64,4

A vendégétkezés térítés csökkenése abból adódik, hogy a regölyi Önkormányzat az idősek étkeztetését a helyi Óvodában oldja meg.

Elhasználdott készlet értékesítése:

Értékesítettünk Volga szgk-t, vízmelegítő boylereket, kazánt, 381.000,- Ft értékben.

**4. Működési kiadások alakulása a módosított előirányzathoz viszonyítva:**

Megnevezés	Teljesítés %-ban	Maradvány e Ft-ban
Rendszeres és nem rendszeres személyi jutt.	99,19	632
Külső személyi juttatás	122,84	-82
<b>Személyi juttatás összesen</b>	<b>99,3</b>	<b>550</b>
<b>Munkaadót terhelő járulék</b>	<b>99,75</b>	<b>66</b>
Készletbeszerzés	84,61	
Kommunikációs szolgáltatás	97,85	
Szolgáltatási kiadások	96,29	
ÁFA összesen	335,80	
Kiküldetés	230	
<b>Dologi és egyéb folyó kiadások</b>	<b>100</b>	<b>---</b>
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>99,58</b>	<b>616</b>

**5. Személyi juttatások alakulásának bemutatása**

- Intézményünkben létszámleépítés nem volt.
- Az engedélyezett létszám 56 fő, ebből a betöltött létszám 2004 december 31.-én 54 fő.
- 1 fő részmunkaidős és 1 fő nyugdíjas dolgozónk van.
- 1 fő nevelő, 1 fő szakács és 1 fő könyvelő szülési szabadságon van, helyettük helyettest alkalmazunk
- A 13. havi illetmény 2004 január hónapban kifizetésre került, melynek bruttó összege 3.735.355,- Ft
- Júniusban 4 fő munkavállaló szociális otthoni ápoló-gondozó képzettséget szerzett, 1 dolgozónk februárban szociálpedagógus szakon szerzett diplomát. Átsorolásuk megtörtént.
- 1 fő dolgozónk szociálismunkás szakon utolsó éves
- A 2004 évi soros emelések megtörténtek
- Jubileumi jutalom 1 főnek lett kifizetve

Műszakpótlék:

Az előirányzathoz viszonyítva 130,05% volt, a túlteljesítés 562 e Ft.

Közlekedési költségtérítése:

Teljesítése 123,03 %-os, a hiány 309 e Ft.

Dolgozóink 10 községből járnak dolgozni. A vidéki dolgozóknak a VOLÁN által igazolt bérlet árának 80 %-át fizettük bérletleadása nélkül.

Önkéntes nyugdíjpénztári tagdíj:

44 dolgozónk részére 1.000,- Ft/hó fizettünk ki

A 2003 évi pénzmaradványból jutalom került kifizetésre, melynek összege járulékokkal együtt 1.034 e Ft volt

Bankszámla forgalom többletkiadás fedezésére 2.000,- Ft/fő került kifizetésre 54 fő részére.

2004 július 1-től az illetménypótlék alapja 18.200,- Ft-ról 18.900,- Ft-ra emelkedett. Ez a szakmai létszámot, a 6 fő vezetői pótlékát, a 2 mosónőt és a gépkocsivezetőt érintette.

2004 november hónapban Központi forrásból, önkormányzati kiegészítésből 2.245 e Ft és saját forrásból 770 e Ft + járuléka egyszeri kereset kiegészítés került kifizetésre.

Ebből az összegből a 6 hónapnál kevesebb közalkalmazotti jogviszonnyal rendelkezők és a nyugdíj mellett dolgozók nem részesültek. A hosszabb ideje táppénzen levők pedig időarányosan kaptak.

Munkaadót terhelő járulék teljesítése 99,75 %

A táppénz hozzájárulás 439,23 %

A túlfizetés 461.349,- Ft, mely abból adódott, hogy 4 dolgozó több hónapig táppénzes állományban volt. Részükre a táppénz egyharmadát az intézmény fizette.

**6. A dologi és egyéb folyó kiadások teljesítése 100 %**

A dologi kiadások közül a következő tételeken volt alul- illetve túlteljesítés.

<u>Készletbeszerzés</u>	84,61 %
- Élelmiszer beszerzés	82,06 %
- Gyógyszer	118,21 %

Az élelmiszer beszerzés csökkenése az előirányzathoz képest az élelmezési napok kihasználatlansága, az év eleji túltervezés következménye.

-A gyógyszer beszerzés túlteljesítése pedig azért következett be, mert egyes gyógyszerek kikerültek a közgyógyellátás köréből és térítéskötelesek lettek, illetve a többszöri gyógyszeráremelés miatt, 400 e Ft többlettámogatás ellenére is túlfizetés történt.

Az igénybe vett szolgáltatások teljesítése 96,29 % volt.

Megnevezés	2003		2004		Változás %-ban	
	Intézet	Lakóotthon	Intézet	Lakóotthon	Intézet	Lakóotthon
Villany KW	71.080	2.207	70.827	2.635	99,64	119,39
Víz m3	7.734	400	8.880	418	114,82	104,5
Földgáz m3	82.613	5.100	82.945	5.284	100,4	103,6

A gázenergia szolgáltatás teljesítése 98,12 %

Ezt a szintet úgy tudjuk tartani, hogy az elismert többlettámogatásból 1.450 e Ft-ot gázfelhasználásra kaptunk.

Villamosenergia teljesítés 108,96 %

Víz és csatornadíj teljesítés 100,64 %

Egyéb gép, berendezés, felszerelés karbantartása: 192,10 %

Járművek karbantartása: 124,81 %

Renault típusú gépkocsink 2002-ben 0-ra íródott. Műszaki vizsga és 10 ezer km-enkénti szerviz megemeli karbantartási kiadásainkat.

### **Árváltozás hatása:**

Villany:	151.072,- Ft
Víz:	161.700,- Ft
Gáz:	1.744.356,- Ft

### **8. Felújítási, beruházási kiadások bemutatása, értékelése**

Szennyvíztisztító építménye, berendezésének értéke térítésmentesen átadásra került. Összege: 24.322.450,- Ft

A pénzmaradványból 2.227 e Ft, a Kv.-ben a Közgyűlés által biztosított 1.000 e Ft és a felesleges készlet értékesítésből származó összeg szolgált beruházások megvalósítására.

- Bútorvásárlás
- Élelmezési nyilvántartó és VINI DOKI program
- Videókamera (pénzmaradvány pályázatból)
- Hűtőszekrény (pénzmaradványból)

A bútorok beszerzése részben tárgyi eszköz, részben kisértékű tárgyi eszközként került beszerzésre.

Tárgyi eszköz 1.331 e Ft  
Kisértékű t.e. 1.522.500,- Ft ÁFÁ-val

### **2004-ben elvégzett karbantartások**

A főépület folyosói, valamint 6 lakószobája a falak lekaparásával újra lett meszelve, házilag szúnyoghálókat szereltünk fel, a hőszigetelt műanyag ablakokra, az ajtók festése megtörtént. A pavilon épületében a radiátorokat festettük át, és a pavilonban a helyiségek festése megtörtént, Ide került az újonnan beszerzett bútor is.

A konyhában 3 előkészítő és egy raktárhelyiség padozatát burkoltuk. A húselőkészítőben mosogatót szereltünk fel, valamint a helyiségek falait bemeszeltük.



**9. Vagyoni helyzet alakulása, mérlegtételek alakulása,(adatok ezer Ft-ban)**Immateriális javak

Nyitó érték	621
Növekedés	207
Értékcsökkenés	<u>-320</u>
Nettóérték	508

Ingtatlanok

Nyitó érték	62.020
Növekedés: ereszcsonna	641
Térítésmentes átvétel	23.002
Értékcsökkenés	<u>-1.700</u>
Nettóérték	83.963

Gépek, berendezések, felszerelések

Nyitóérték	7.134
Növekedés	
Bútor	
Videokamera	
Bozótívágó	
Hűtő	
Növekedés összesen	3.026
Értékcsökkenés	<u>-1.872</u>
Nettóérték	8.288

Beruházások, felújítások

Nyitóérték	636
Növekedés	2.484
Csökkenés	<u>- 756</u>
Záró érték	2.364

**Befektetett eszközök összesen****95.123**Készletek

Nyitó érték	4.450
Növekedés	31.815
Csökkenés	<u>31.327</u>
Záró érték	4.938

Göngyölegek

Nyitó érték	31
Növekedés	-
Csökkenés	<u>3</u>
Záró érték	29

Adósok

Nyitó érték	184
Növekedés	3.419

10

Csökkenés	<u>3.503</u>
Záró érték	100

Pénzeszközök

Pénztár	6
Bankszámla	61
Idegen pénzeszköz	<u>24.271</u>
	24.338

Aktív pénzügyi elszámolások

Aktív függő kiadás	231
Aktív átfutó kiadás	355

<b>Forgóeszközök összesen</b>	<b><u>29.990</u></b>	<b>125.113 e</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>		

<b>Saját tőke</b>	<b>99.513</b>	
-------------------	---------------	--

Tartalék összesen	598
-------------------	-----

Szállítói tartozás	352
--------------------	-----

Gondozottak tér. díj túlfiz	<u>325</u>
	677

Passzív függő elsz	54
Passzív kiegyenlítő	24.271

<b>Kötelezettségek összesen</b>	<b>25.002</b>	<b>125.113</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>		

**10 A 2003 évi pénzmaradvány felhasználásának bemutatása, a 2004 évi pénzmaradvány alakulása**

2003 évi pénzmaradvány	298
+Alulfinanszírozás	<u>2.963</u>
Összesen	3.261

Előző évi tartalék felhasználás	<u>606</u>
	3.867

## Felhasználása

Működési célra	
Jutalom+járadéka	1.034
Bútor, egyéb berend	<u>606</u>
	1.640

## Felhalmozási célra

Videókamera	173
-------------	-----

VINI DOKI program	106
Bútor	<u>1.948</u>
	2.227
2004 évi pénzmaradvány	598 e Ft
Köt.terhelt p.	
Szállítók	352.446,- Ft
Tárgyjutalom	<u>152.074,- Ft</u>
	504.520,- Ft
Szabad pénzmaradvány	93 e Ft
Felhasználása dologi kiadásra	

Regöly-Majsapuszta, 2005. február 22.

Dunai Jánosné  
igazgató