

SZÖVEGES ÉRTÉKELÉS A 2007. ÉVI INTÉZMÉNYI BESZÁMOLÓHOZ

- Intézményünk feladatellátásában nem történt változás, 170 férőhelyen /Bátaszék 100 fő, Sárpilis 70 fő/ gondozzuk az időseket, ebből 33 férőhelyen emelt szinten biztosítunk ellátást. E feladatunkat év elején 82 fővel láttuk el. 2007. március 01-től újabb két fővel csökkent az engedélyezett létszám. A létszám csökkentést rész munkaidőben 6 órában való foglalkoztatással oldottuk meg. Szakmai szempontból negatív a tapasztalat, mivel közel 2 év alatt 10 fővel csökkent /2006-ban 8 fő, 2007-ben 2 fő/ a foglalkoztatottak létszáma, ezért a dolgozókra több feladat hárul, a szabadságok és a pihenőnapok kiadása időnként problémát okoz. Az intézet 2007. évi gazdálkodásának értékelésekor megállapítható, hogy az ellátandó feladatok és a pénzügyi lehetőségek összhangja kedvezőtlen tendenciát mutat. Működési kiadások az eredeti előirányzathoz képest 37.697 e Ft-tal eltérnek

- Bevételek alakulása:

Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Intézményi ellátási díjak	112.064 e	114.409 e	102
Étkezés térítési díj	3.431 e	3.376 e	98
Egyéb intézményi bevételek	4.953 e	6.681 e	135
<i>Saját bevétel</i>	<i>120.448 e</i>	<i>124.466 e</i>	<i>103</i>
Támogatás	161.760 e	184.474 e	114
Támogatás értékű bevétel	1.000 e	- e	-
Átvett pénzeszköz	-	5.369 e	-
Áfa kiszámlázott	1.054 e	1.531 e	145
Kamat bevétel	- e	344 e	-
Pénzmaradvány	-	10.329 e	-
<u>Bevételek összesen:</u>	<u>284.262 e</u>	<u>326.512 e</u>	<u>115</u>

Bevételi jogcímek	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Intézményi ellátási díjak	114.409 e	114.409 e	100
Étkezés térítési díj	3.376 e	3.376 e	100
Egyéb intézményi bevételek	6.681 e	6.681 e	100
<i>Saját bevétel</i>	<i>124.466 e</i>	<i>124.466 e</i>	<i>100</i>
Támogatás	180.828 e	184.474 e	102
Támogatás értékű bevétel	1.000 e	-	-
Átvett pénzeszköz	5.369 e	5.369 e	100
Áfa kiszámlázott	1.531 e	1.531 e	100
Kamatbevétel	344 e	344 e	100
Pénzmaradvány	10.329 e	10.329 e	100
<u>Bevételek összesen:</u>	<u>323.867 e</u>	<u>326.513 e</u>	<u>101</u>

Saját bevételeinket összességében az eredeti előirányzathoz viszonyítva 103%-ra teljesítettük.

- Az intézményi ellátási díjaknál az előirányzat teljesítés 102%-os . A térítési díjaknál 4 %-os /49.500-51.500/ emelés valósult meg az intézmény sárpilisi telephelyén, a bátaszéki székhelyen szintén 4 %-os /66.300-69.000/ volt az emelés mértéke 2007. március 1.-vel. Ugyancsak térítési díj emelésre került sor 2007. július 1.-től a sárpilisi telephelyen 183 %-os /51.500-94.000/, a bátaszéki intézménynél 146 %-os /69.000-101.000/ volt az emelés mértéke. Jelentős bevétel növekedés a drasztikus térítési díj emelésből nem származott, mivel a 2007. július 1-e után felvettek esetében került csak megállapításra egyrészt, másrészt pedig a lakók jövedelmi viszonyai behatároltak.

A gondozási napok száma Bátaszéken 36.243, Sárpilisen 25.604, összességében 61.847 volt. Az ágykihasználtság 100%.

- Az alkalmazottak étkezés térítésénél az emelés mértéke megegyezik az élelmezési norma emelésének mértékével, ami 6 %-os volt, a teljesítés elmaradt a tervezettől./98 %/ Pontosán nehezen tervezhető bevételi tétel, mivel megszűnt a dolgozók kötelező étkezése, ezért rendszeresen kevés dolgozó veszi igénybe az étkezést, a többség az étlap alapján válogatás szerűen.
- Egyéb intézményi bevételek jelentős túlteljesítésének /135%/ oka a lakók alaplistán felüli gyógyszereinek valamint a testközelű gyógyászati segédeszközök térítési díjából származik. Szintén nehezen megtervezhető bevétel, mivel a térítés összege függ a gyógyszerek árváltozásától, a lakók egészségügyi állapotától valamint jövedelmi viszonyaitól.

- A Senior Alapítványtól 2007. évben **működési kiadásokra** átvett pénzeszközök felhasználása.

Támogatás jogcímei	Bér	Tb	Dologi
Foglalkoztatás /portás/ esetenkénti	64 e	21 e	
Szakmai anyag			228 e
Hőtárolós tálcák			684 e
Szekrénye, asztal, bögrék			155 e
Teraszok javítása			893 e
Mosógép beszerzés			125 e
Szobák átalakítása /festés stb/			1.384 e
Összesen	64 e	21 e	3.469 e
Működési kiadások összesen:	3.554 e		

- Magánszemélyektől 2007. évben **működési kiadásokra** átvett pénzeszközök felhasználása.

Támogatás jogcímei	Bér	Tb	Dologi
Berendezés, felszerelés			482 e
Szakmai anyag			425 e
Összesen			907 e
Működési kiadások összesen:		907 e	

- Senior Alapítványtól 2007. évben **felhalmozási kiadásokra** átvett pénzeszközök felhasználása.

Támogatás jogcímei	Felújítás	Beruházás	Felhalmozás
Fürdő felújítás	576 e		576 e
Hűtőszekrény		228 e	228 e
Tálca szállító kocsi		104 e	104 e
Összesen			908 e
Felhalmozási kiadások összesen:		908 e	

- A 2006. évi pénzmaradvány összege 10.329 e Ft, melyből 10.328 e Ft elvonásra került túlfinanszírozás miatt, 1 e Ft értékben dologi kiadásokra költöttük.

- Kiadások alakulása

Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	142.041 e	146.072 e	103
Munkaadókat terhelő járulék	45.583 e	48.265 e	106
Dologi kiadás	96.638 e	117.294 e	121
Pénzmaradvány elvonás	- e	10.328 e	-
<u>Működési kiadások összesen</u>	<u>284.262 e</u>	<u>321.959 e</u>	<u>113</u>
Felhalmozási kiadás	-	908 e	-
<u>Kiadások összesen:</u>	<u>284.262 e</u>	<u>322.867 e</u>	<u>114</u>

Kiadási jogcímek	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	146.072 e	146.072 e	100
Munkaadókat terhelő járulék	48.265 e	48.265 e	100
Dologi kiadás	118.294 e	117.294 e	99
Pénzmaradvány elvonás	10.328 e	10.328. e	100
<u>Működési kiadások összesen</u>	<u>322.959 e</u>	<u>321.959 e</u>	<u>100</u>
Felhalmozási kiadás	908 e	908 e	100
<u>Kiadások összesen:</u>	<u>323.867 e</u>	<u>322.867 e</u>	<u>100</u>

- Személyi juttatások teljesítése a tervezetthez viszonyítva 103 %, az előző évi teljesítéshez 91 % volt.
- Intézményünk engedélyezett alkalmazotti létszáma év elején 82 fő volt, 2007. március 1-vel 80 főre csökkent A létszámcsökkentést részmunkaidőben történő foglalkoztatással oldottuk meg..
- 2007. évben 6 fő dolgozó részesült kötelező illetményemelésben. 2007. júniusától valamennyi dolgozó megkapta a 13. havi illetmény 1/12 részét.

	2006.évi tény	2007.évi tény	Vált.. %-a
Személyi juttatás	160.456 e	146.072 e	91
Rendszeres személyi juttatás	126.517 e	125.410 e	99
Munkavégzéshez kapcs.juttatás	13.004 e	11.162 e	86
Átlagos stat.létszám:	85	80	94
Átlagkereset Ft/fő	136.785	142.260	104

- Szociális továbbképzést teljesítők anyagi elismerésére /jutalom és járuléka /930 e Ft-ot fizettünk ki 6 fő részére.

- Dologi kiadások alakulása:

Előirányzat változás jogcímei	Eredeti előirányzat	Módosított	Tényleges
2006. évi eredeti előirányzat	97.395	97.395	
Saját hatáskörű ei. pénzmaradv.		1.317	
Saját hatáskörű átvett pénz		1.859	
Fel.szervi gáz kompenzáció		224	
Fel.szervi kiadások fedezete		4.900	
2006. év	97.395	105.695	105.695
Áfa 15-20% változás	2.072		
Térítési díj változás 5.409 /támogatás csökkentése/			
Egyéb bevétel	160		
Elrendelt létszámcsökkentés	-2.989		
2007. évi előirányzat	96.638	96.638	
Saját hatáskörű pénzmaradv.		1	
Saját hatáskörű átvett pénz		4.376	
Saját hatáskörű bevételi többlet		1.649	
Fel.szervi kiadások fedezete		15.550	
Fel.szervi szoc.bizottság pályáz.		80	
2007. év	96.638	118.294	117.294

- A dologi kiadások teljesítése az eredeti előirányzathoz viszonyítva 121 %-a módosítotthoz 99 % A dologi kiadások esetében a finanszírozás a tavalyi szint alatt maradt. 2006. évi tervadat 97.395 e Ft, a 2006 évi tényleges teljesítés 105.695 e Ft, a 2007. évi terv adat 96.638 e Ft volt. A túlteljesítés oka, egyrészt az élelmiszer beszerzéseknél a tervadatok a tavalyi élelmezési normával kerültek megállapításra, másrészt nem tartalmazták a 2007 évi éremelkedéseket. Nagy mértékű és még kiszámíthatatlan a gyógyszerbeszerzés költsége is. A szolgáltatásoknál jelentős mértékben befolyásolja a fenntartásunkat az energia-, és jelentős szolgáltatási szükségesség, az átlagoshoz és megszokotthoz képest, bonyolultabb berendezések működtetésével kapcsolatos többlet kiadások.

A Dologi kiadások összehasonlítása az előző évihez:

Kiadási jogcímek	2006. évi kiadás	2007. évi kiadás	Eltérés
Élelmiszer beszerzés	28.967	31.078	2.111
Gyógyszer beszerzés	7.682	8.827	1.145
Irodaszer, nyomtatvány beszerzés	736	652	-84
Könyv beszerzés	29	13	-16
Folyóirat beszerzés	159	144	-15
Egyéb információhordozó beszerzés	84	98	14
Hajtó és kenőanyagok beszerzése	1.742	1.677	-65
Szakmai anyagok beszerzése	816	1.510	694
Kisértékű tárgyi eszközök	921	142	-779
Védőruha beszerzés	522	431	-91
Egyéb anyag beszerzés	5.192	7.510	2.318
Készlet beszerzés:	46.850	52.082	5.232
Nem adatátviteli célú távközl.díjak	1.831	1.708	-123
Egyéb kommunikációs szolgáltatás	988	753	-235
Kommunikációs szolgáltatások:	2.819	2.461	-358
Vásárolt élelmezés	48	78	30
Szállítási szolgáltatás	17	1	-16
Gázenergia- szolgáltatás díja	12.372	12.837	465
Villamosenergia- szolgáltatás díja	5.686	6.305	619
Víz- és csatorna díjak	5.559	5.292	-267
Karbantartás, kisjavítás	2.398	4.017	1.619
Egyéb üzemeltetési, fenntart.kiadás	12.578	12.461	-117
Szolgáltatási kiadások:	38.658	40.991	2.333
Vásárolt term. És szolg. ÁFA-ja	14439	17.930	3.491
Kiszámlázott ÁFA befizetése	-	1.735	1.735
ÁFA összesen:	14.439	19.665	5.226
Belföldi kiküldetés	24	21	-3
Szellemi tevékenység végzése	2.125	1.245	-880
Egyéb dologi kiadások	437	171	-266
Dologi kiadások összesen:	105.352	116.636	11.284
Egyéb folyó kiadások /adók,díjak stb./	343	658	.315
Dologi és egyéb folyó kiadások:	105.695	117.294	11.599

- Felhalmozási kiadásaink alakulása:

Alapítványtól átvett pénz:	fürdő felújítás	576 e Ft
	Hűtőszekrény	228 e Ft
	Tálcaszállító kocsi	<u>104 e Ft</u>
		908 e Ft

- Intézményi vagyon főbb mérlegtételenkénti alakulása

	Előző évi	Tárgy évi	Változás
Eszközök			
A Befektetett eszközök	319.475 e	310.599 e	-8.876 e
B Forgó eszközök	35.726 e	24.246 e	-11.480 e
<u>Összesen</u>	<u>355.201 e</u>	<u>334.845 e</u>	<u>-20.356 e</u>

Források			
C Saját tőke	307.151 e	297.660 e	-9.491 e
E Tartalékok	10.329 e	3.646 e	-6.683 e
F Kötelezettségek	37.721 e	333.539 e	-4.182 e
<u>Összesen</u>	<u>355.201 e</u>	<u>334.845 e</u>	<u>-20.356 e</u>

A befektetett eszközök állomány változása:	Intézményi beruházás:	+908 e Ft
	2006. évi értékcsökkenés:	-10.587 e Ft
	Térítésmentes átvétel:	<u>+803 e Ft</u>
		-8.876 e Ft

Forgó eszközök állomány változása:	Készletek állomány vált.	-231 eFt
	Követelések áll.vált.	+1.076 eFt
	Pénzeszközök változása	-12.277 eFt
	Egyéb aktív pü-i elsz.	<u>-48 eFt</u>
		-11.480 eFt

Saját tőke állomány változása:	2006. évi értékcsök.	-10.587 eFt
	Intézményi beruh.:	+908 eFt
	Rövidlej. Köt. Vált.	-597 eFt
	Térítésmentes átvétel:	+803 e Ft
	Szállítók állomány vált.	-863 eFt
	Készletek állomány vált.	-231 eFt
	Vevők állomány vált.	<u>+1.076 eFt</u>
		-9.491 eFt

Vagyoni helyzet vizsgálata:

a, Befektetett eszközök aránya az összes eszközökön belül:

Előző év:	$\frac{319.475}{355.201} = 90\%$	Tárgyév:	$\frac{310.599}{334.845} = 93\%$
-----------	----------------------------------	----------	----------------------------------

b, Forgó eszközök aránya az összes eszközökön belül:

Előző év:	$\frac{35.726}{355.201} = 10\%$	Tárgyév:	$\frac{24.276}{334.845} = 7\%$
-----------	---------------------------------	----------	--------------------------------

• 2006. Évi pénzmaradvány

- Túlfinanszírozás	+10.328 eFt
- bevételi többlet	<u>1 e Ft</u>
	10.329 e Ft

Kiadási jogcímek	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
Személyi juttatás	160.456 e	160.456 e	-
Munkaadót terh.járulék	52.645 e	52.645 e	-
Dologi kiadások	105.695 e	105.695 e	-
Pénzmaradvány elvonás	1.145 e	1.145 e	-
Felhalmozás	143 e	143 e	-
<u>Összesen</u>	<u>320.084 e</u>	<u>320.084 e</u>	<u>-</u>

Bevételi jogcímek	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
Egyéb intézményi bevétel	114.707 e	114.707 e	-
Támogatás	200.513 e	210.841 e	+10.328 e
Átvett pénzeszköz	1.850 e	1.850 e	-
Pénzmaradvány	2.462 e	2.463 e	+1
Kiszámlázott áfa	313 e	313 e	-
Kamat bevétel	239 e	239 e	-
<u>Összesen</u>	<u>320.084 e</u>	<u>330.413 e</u>	<u>+10.329 e</u>

Bevétel	330.413 e
Kiadás	<u>-320.084 e</u>
Pénzmaradvány	<u>+10.329 e</u>

- 2007. Évi pénzmaradvány
 - Költségvetési előirányzat megtakarításból +1.000 e Ft
 - Túlfinanszírozás: +2.646 e Ft
- +3.646 e Ft

Kiadási jogcímek	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
Személyi juttatások	146.072 e	146.072 e	-
Munkaadókat terhelő járulékok	48.265 e	48.265 e	-
Dologi kiadás	118.294 e	117.294 e	+1.000
Pénzmaradvány elvonás	10.328 e	10.328 e	
<u>Működési kiadások összesen</u>	<u>322.959 e</u>	<u>321.959 e</u>	<u>+1.000</u>
Felhalmozási kiadás	908 e	908 e	
<u>Kiadások összesen:</u>	<u>323.867 e</u>	<u>322.867 e</u>	<u>+1.000</u>

Bevételi jogcímek	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
Intézményi ellátási díjak	114.409 e	114.409 e	-
Étkezés térítési díj	3.376 e	3.376 e	-
Egyéb intézményi bevételek	6.681 e	6.681 e	-
<i>Saját bevétel</i>	<i>124.466 e</i>	<i>124.466 e</i>	-
Támogatás	180.828 e	184.474 e	+ 3.646
Támogatás értékű bevétel	1.000 e	-	-1.000
Átvett pénzeszköz	5.369 e	5.369 e	-
Áfa kiszámlázott	1.531 e	1.531 e	-
Kamatbevétel	344 e	344 e	-
Pénzmaradvány	10.329 e	10.329 e	-
<u>Bevételek összesen:</u>	<u>323.867 e</u>	<u>326.513 e</u>	<u>+2.646</u>

Bevétel	326.513 e
Kiadás	<u>-322.867 e</u>
Pénzmaradvány:	3.646 e

Szekszárd, 2008-02-21

Dr Wágner Ferenc
intézeti igazgató