

Felzelet jellemző adatak

20 felzelet
0203 címjelszám

A felzelet megnevezése, székhelye:

Emberi Erőforrások Minisztériuma
1054 Budapest, Akadémia utca 3.

Önkormányzati jellemző adatak

megye
pénzügyi körzet
település-típus

A megye megnevezése, önkormányzat székhelye

Szerv számlajele

675343
PIR-törzsszám

1051
szektor

873000
szakágazat

A szerv megnevezése, székhelye:

DEBRECENI CSÖKKENTLÁTÓK OTTHONA

4038 DEBRECEN, NAGYERDEI KÖUT 100

kányító (felzelet/irányító) szerv:

Emberi Erőforrások Minisztériuma

ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

típus	év	hónap	naptól	-	hónap	napig
05	2015	01	01	-	12	31

Debrecen, 2016. év március hó 30. nap

Dezse Nagy
a szerv gazdasági vezetője
ABTSWZ

a szerv vezetője

Készítette, ill. felvilágosítást nyújt:

Stefánik Miklósné (név)

52-507-595 (telefon)

(akárás)

a szerv adataiszolgáltatási, beszámolósi levélminty-séget ellátó
költésigvetési szerv PIR-törzsszáma

802101

a szerv könyvvezetési feladatainak teljesítésére használt számviteli
program neve

CT-EcoSTAT



101

Debreceni Csökkentítők Otthona
2015. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása

Debrecen, 2016. április 11.

Nagy Zsuzsanna
intézményvezető

Deme Nagyné Olajos Andrea
beszámoló elkészítéséért
kijelölt felelős személy

Preambulum

Az egyes szakosított szociális és gyermekvédelmi szakellátási intézmények állami átvételéről és egyes törvények módosításáról szóló 2013. december 21-én kihirdetésre került 2012. évi CXCLII. törvény szerint 2014. január 1-től az intézmény a Debrecen Megyei Jogú Város önkormányzat fenntartásából a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság fenntartásába került, így az önkormányzati költségvetési alrendszerből a központi költségvetési alrendszer költségvetési szervévé vált.

A Debreceni Csökkenlátók Otthona Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatak:

Az Alapító Okiratának kelte, száma:

Alapító Okirat száma:	59666-2/2013.
Kelte:	2013. 12. 21.
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztériuma
Alapító Okirat módosításának száma:	-
Hatálya:	2014.01.01.
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztériuma

Fontosabb azonosító adatak:

Név:	Debreceni Csökkenlátók Otthona
Cím:	4032 Debrecen, Nagyerdeik krt. 100.
Intézményi bankszámlát vezetője és bank-számla száma:	Magyar Államkincstár; 10034002-00334356-000000000
Adóigazgatási azonosító száma:	16733565-2-09
PIR-törzsszám	675343
Államháztartási azonosító száma (ÁHTT):	345162
Szektor	1051
Fejezet, cím:	XX. fejezet
Alaptevékenység szakágazata:	873000
Szakteladat:	8730211
KSH Statisztikai számmjel:	16733565-8730-312-09
Alaptevékenység fő TEÁOR kód:	8730 Idősek-fogyatékosok bentlakásos ellátása
KSZF (közbeszerzési) azonosító	

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör tevékenységének bemutatása)

1) Az Intézmény feladatkörének, 2015. évi tevékenységének ismertetése:

A tevékenység rövid ismertetése:

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény, valamint a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I. 7.) SZCSM rendelet szerint a látásfogyatékosok otthonában olyan látássérült személyeket kell elhelyezni, akik önmagukról gondoskodni más körülmények között nem tudnak, valamint olyan további szolgáltatásokat igényelnek – különös tekintettel oktatásukra, képzésükre -, mely más szervezeti keretek között nem oldható meg, vagy aránytalanul nagyobb költségekkel járna. Az otthon a látásfogyatékos személyek étkeztetéséről, szükség szerint ruházattal, illetve textíliával való ellátásáról, mentális gondozásáról, a külön jogszabályban meghatározott egészségügyi ellátásáról, valamint lakhatásáról gondoskodik.

Az ellátás célja az igénybevevők általános egészségi -, és pszichés állapotának megfelelő, szükséges mértékű ápolás – gondozás biztosítása annak érdekében, hogy a szolgáltatás az ellátottak számára az egyénileg elérhető legmagasabb életminőség megélését garantálja.

Az intézmény alaptevékenysége: a fogyatékos személyek teljes körű, bentlakásos ellátása, ellátási területe: Észak-Alföldi régió. Az engedélyezett ellátotti létszám összesen 110 fő. Folyamatos az igény a látásfogyatékos személyek ellátása iránt, évente 30-40 közé esik az ellátást igénylők száma. A legtöbb kérelem Hajdú-Bihar megyéből érkezik, egyre gyakrabban kérnk elhelyezésüket Szabolcs-Szatmár-Bereg megyéből, míg Jász-Nagykun-Szolnok megyéből kevés kérelem érkezik.

Az engedélyezett ellátotti létszám összesen 110 fő. A betöltött létszám 2015.12.31.-én összesen 110 fő.

Az intézmény átlaglétszáma 106 fő, az ellátottak átlag életkora 76,5 év (nők esetében: 78 év, férfiak esetében: 75 év)

1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai¹ gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.

¹ [jogszabályváltozás az 1982/2013. (XII.29.), az 1381/2014. (VII. 17.), az 1799/2014. (XII. 19.), az 1007/2013. (I. 10.), illetve az 1055/2014. (II. 11.) Kormány határozatok]

Az év folyamán szervezeti, szervezési, egyszerűsítési intézkedéseket nem kellett bevezetni. A takarékosági intézkedésekre vonatkozó jogszabályokat a gazdálkodás során figyelemmel kísérte, az abban foglaltakat betartotta. A beszámolási időszakban, a befektetett eszközök körébe tartozó gépjármű, bútor, informatikai eszközök nem kerültek beszerzésre. A dolgozók közül öregségi nyugdíjra jogosultság miatt munkaviszony nem került megszüntetésre.

A gazdálkodásra egész évben a következetesség, a takarékoság volt a jellemző. A Ki-
rendeltség vezetőivel, munkatársaival, a Munkamegosztási megállapodásban foglal-
tak figyelembevételével folyamatos egyeztetések mellett sikeresen oldotta meg a gaz-
dálkodási feladatokat. Az intézmény részére megállapított éves költségvetés a módosi-
tott előirányzatok, felhasználásával fedezte az év közben felmerült kiadásokat, a 2015-
ös gazdasági évet megtakarítással zárta.

1)b) Vállalkozási tevékenység végzése

„NÉ”

1)c) Egyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptévékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és annak hatásáról rövid ismertetés.

„NÉ”

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

„NÉ”

**1)e) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részese-
désének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevevett
szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésé-
vel létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.**

„NÉ”

**1)f) A dolgozók lakáépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások, a köl-
csönben részesítettek száma.**

„NÉ”

**1)g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alaku-
lása.**

„NÉ”

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

A KIRA rendszer működése segíti a munkaügyi rendszer működését.

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

Megjelent a 26/2015 (VI.19.) EMMF utasítás a Szociális és Gyermekvédelmi Igazgatóság Szervezeti és Működési Szabályzata (SZMSZ), melynek a 3.sz függelék tartalmazza a Hajdú-Bihar Megyei Kirendeltségéhez tartozó intézmények felsorolását. Az SZMSZ hatályba lépése az intézményi gazdálkodási feladatok irányítása tekintetében is változást hozott. Az új szervezeti tagozódás szerint továbbbiakban Területi és Gazdálkodási Főosztály látja el ezen feladatokat. Hajdú-Bihar Megyében a Főosztály szervezeti egységeként Hajdú-Bihar Megyei Gazdasági Osztály irányítja közvetlenül az Intézmény gazdálkodását.

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 ismertek voltak, pénzügyileg rendezésre kerültek.

„NÉ”

2)b) **Az intézmény által ellátott többfeladatok bemutatása.**

„NÉ”

2)c) **Az év során átadott és átvett feladatok és az ehhez kapcsolódó létszám, és előirányzat mozgások bemutatása.**

„NÉ”

2)d) az intézmény működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósult fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása

Az intézményi munka szervezetsége jó, a feladatok szakszerű ellátása megtörtént, ellátatlan feladat nem volt.

Az Intézményben az év során teljes mértékben megvalósultak a szakmai programban foglaltak.

Tavaszyitóként az intézmény társintézményekkel együtt Majálissal, októberben „Ki Mit Tud?” vetélkedővel, decemberben adventi és karácsonyi ünnepepekkel tette színesebbé az intézmény ellátottainak életét.

A meghívott vendégek, fellépők, csoportok 25-30 főt jelentettek. A programok során szellemi vetélkedőhöz eszközök, nyeremények, vendéglátás kapcsán, valamint farsangi tombolához, fűzőversenyek alapanyagához, kézműves foglalkozásokhoz, ünnepi ajándékokhoz biztosítottunk pénzügyi fedezetet.

Az ellátottak közérzet javítása érdekében ellátotti textília beszerzésére került sor, (paplanhuzat, párnahuzat, lepedő).

A beszámolási időszakban, a befektetett eszközök körébe tartozó gépjármű, bútor, informatikai eszközök, beszerzésére pénzügyi fedezet hiánya miatt nem került sor.

II.
RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatjelítéssel összefüggő alakulása:

Mégnevezés	2015. év					
	Előirányzat		Teljesítés 2015.12.31	Teljesítés (és a mód. el- % -ában)	Teljesítés (és a mód. el- % -ában)	Teljesítés (és a mód. el- % -ában)
	Eredeti	Módosított				
Személyi juttatások (K1)	108 279	143 885	143 097	99,5 %	47 %	
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	29 235	41 193	39 860	96,8 %	13,1 %	
Dologi kiadások (K3)	97 805	122 872	100 857	82,1 %	33,2 %	
Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)	7 480	506	305	60,3%	0,1 %	
Egyéb működési célú kiadások (K5)		19 843	19 843	100 %	6,5 %	
Beruházás (K6)		1 846	255	13,8%	0,1 %	
Felújítás (K7)						
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)						
Kölségvetési kiadások összesen:	242 799	330 145	304 217	92,1 %	100,0 %	
Működési célú támogatás á.h. belülről (B1)		1 496	1 496	100,0%	0,45 %	
Felhalmozási célú támogatások államh. belülről (B2)						
Közhatalmi bevételek (B3)						
Működési bevételek (B4)	70 000	87 336	87 346	100,0%	26,46%	
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek (B5)						
Működési célra átvett pénzeszközök (B6)						
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök (B7)						
B1-B7 Kölségvetési bevételek előirányzatának telj.	70 000	88 832	88 842	100,0%	26,91%	
Belföldi finanszírozási bevételek (B81)	172 799	241 313	241 313	100,0%	73,09 %	
Maradvány igénybevétele (B813)						
B8. Finanszírozási bevételek előirányzatának telj.	172 799	241 313	241 313	100,0%	73,09 %	
Kölségvetési bevételek összesen	242 799	330 145	330 145	100,0%	100,0%	
Bevétel-kiadás+igénybe nem vett maradvány			25 938			

A Debreceni Csökkenőtartók Otthona fogyatékkal élők tartós bentlakásos ellátása (8730211) szakfeladatot lát el. A kiadások egésze ehhez a szakfeladathoz kapcsolódik. Az intézmény esetében 2014. évi dologi kiadások összege 87.017 e Ft, 2015. évben pedig 100.857 e Ft. Az ellátotti létszám növekedése miatt emelkedett, a szakmai anyagok, üzemeltetési anyagok, vásárolt élelmiszer, valamint a karbantartási, kisjavítási szolgáltatások összege.

A Debreceni Csökkenőtartók Otthona esetében a 2015. évben keletkezett azonosítás alatt álló bevételek és kiadások rendezésre kerültek, így a mérlegben a fent nevezetett sorokon adat, nem szerepel.

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

Az Intézmény eredeti előirányzata 242 799 e Ft-ról 330 145 e Ft-ra módosult. A változási kormány, irányító szervei és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások következménye, mely részletes bemutatását a 2) a) pont tartalmazza.

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

A Kormány hatáskörében két alkalommal volt előirányzat módosítás. A végrehajtott előirányzat módosítások:

- az 1201/2014 (IV.1.) Kormányhatározat alapján az intézménymél foglalkoztatottak 2015. évi bérkompenzációjának fedezetére egyszeri jelleggel biztosított pénzeszköz (+ 3.700 e Ft) előirányzatosisága,
 - az 1055/2014. (II. 11.) Kormányhatározat alapján az intézménymnél foglalkoztatottak szociális ágazati bérpótlékának kifizetéséhez egyszeri jelleggel biztosított előirányzat.(+ 5.263 e Ft)
- Irányítószervi hatáskörben egyszeri jelleggel (+12.700) e Ft, bérköltségek fedezetére, illetve béren kívüli juttatás fedezetére (+2.084) e Ft. Tartós bázisba épülő jelleggel (+15 000) e Ft személyi juttatások kiemelt előirányzatok növelése valósult meg.
- Az Irányító szerv hatáskörében több alkalommal került sor az Intézményi működési bevételek kiemelt előirányzat tervezett meghaladóan teljesült és a várható többlet-bevételének jóváhagyásával a Személyi juttatások és a dologi kiadások kiemelt előirányzat egyidejű növelése valósult meg. (+ 17 336 e Ft)

Az intézmény Saját hatáskörű előirányzat módosításai jogcímenként a következőképpen alakultak:

A Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Debreceni Járási Hivatala Járási Munkatügyi Kirendeltsége által a közfoglalkoztatás támogatása céljából folyósított pénzeszközök előirányzatosisága valósult meg (+1 496 e Ft)

Az ellátottak pénzbeli juttatásai kiemelt előirányzatok megtakarítása terhére munkaadókat terhelő járulékra +(4000) e Ft, működési célra a dologi kiadások kiemelt előirányzatok javára több alkalommal, összesen (+2 917) e Ft összegben történt átcsoportosítás. (készletbeszerzéshez, szolgáltatási kiadásokhoz, vásárolt termékek és szolgáltatások általános forgalmi adójához, egyéb dologi kiadásokhoz), míg felhalmozási célra a beruházások kiemelt előirányzatra történő átcsoportosítás összege 57 e Ft volt. Ezzel az intézmény tárgyi eszköz beszerzéséhez (mobiltelefon, egyéb tárgyi eszközök beszerzése) szükséges összeg került elkülönítésre.

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

„NÉ”

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

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

A 2015. évi költségvetésben engedélyezett dolgozói létszám 53 fő. A Kirendeltség az intézmény létszámát 69 főben javasolta megállapítani. Az átlagos statisztikai állományi létszám 65 fő. 1 fő tartós keresőképtelen állományban volt, míg további 1 fő konyhai kisegítő szeptember hónaptól kezdődően az év hátralévő részében keresőképtelen. Fizetés nélküli szabadságon tartózkodott a GYED igénybevétele miatt 1 fő szeptember hónaptól, valamint szülési szabadságon tartózkodott augusztus 20.-tól 1 fő intézményvezető ápoló, 1 fő szakmai, valamint 1 fő funkcionális dolgozó az év közepétől tartós keresőképtelen állományba került, távollétük idejére helyettesítő nem került alkalmazásra. A beszámolási időszakban létszámcsökkenésre, leépítésre nem került sor.

Irányítószeri hatáskörben került biztosításra egyszeri jelleggel 12.700 e Ft, bérköltségek fedezetére, illetve béren kívüli juttatás fedezetére 2.084 e Ft. Tartós bázisba épülő jelleggel 15 00) e Ft személyi juttatások kiemelt előirányzatok növelése valósult meg.

Az intézményről foglalkoztatottak 2015. évi bérkompenzációjához biztosított támogatás 3 700 e Ft, melyből a tényleges felhasználás 3 700 e Ft. Az előirányzat maradvány elszámolása kapcsán nem merült fel befizetendő támogatás.

A szociális és gyermekvédelmi ágazati kiegészítő pótlék 1520/2015.(VII.27.) Korm. határozat alapján a kifizetéséhez biztosított finanszírozás 5 263 e Ft, melyből a 2015. évi tényleges felhasználás 4 487 e Ft. Az előirányzat elszámolása kapcsán visszafizetési kötelezettség 776 e Ft.

Év végén éves bankkezelési költségterítésben és Erzsébet utalvány juttatásban részesültek az intézmény dolgozói.

Az intézmény munkáját a jogszabályi feltételek szigorú betartása mellett végezte, mind a szakmai, mind a gazdálkodás területén.

➤ Dologi kiadások alakulása (Kiemelve a jelentősebb tételt képviselő kiadási jogcímeket, feltüntetve a takarékosági intézkedéseket is).

Az intézmény dologi kiadása az előző év szintjén valósult meg. A többletbevétel előirányzatostítása elsősorban a dologi kiadások fedezetére került felhasználásra

Az intézmény nem rendelkezik főzőkonyhával, így az ellátottak étkeztetését külső vállalkozóval kötött szerződés keretében biztosítja.

A költségvetés szükségessége miatt nem került sor ingatlan karbantartásra, munka-és védőruha vásárlására sem.

➤ Ellátottak pénzbeli juttatásai.

Az Intézmény az előző évek gyakorlatához hasonlóan törekedett a férőhely minél jobb kihasználására. 2015 évben a kihasználtság 95,5 % - os.

Ellátottak pénzbeli juttatásai munkaterápiás jutalom címén (a 1/2000 (I. 7.) SZCSM rendelet 56.§. alapián) 305.350 e Ft került kifizetésre (portaszolgálat, liftkezelés, kertparkrendezés, konyhai kisegítő munkálatok).

A költségvetésben betervezett összegnél kevesebb munkaterápiás jutalom került kifizetésre, az így fennmaradó többlet összegét a dologi kiadások fedezetére az ellátottak jobb közérzetének biztosítására került felhasználásra.

➤ Egyéb működési/felhalmozási célú kiadások.
„NE”

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

Intézményünket rajtunk kívülálló okok miatt bírsággal sújtott a Magyar Államkincstár, ami nagyban hátráltatta az intézmény működését, az annúgy is szűkös költségvetési fedezet hiánya miatt.

- KFF-BÍR-101/510/2015 iktatószámú levelén: Főkönyvi kivonat nem megküldése határidőn belül, 50.000,- Ft bírság megfizetésére kötelezte intézményünket.
- KFF-BÍR -102/48/2015 iktatószámú levelén: Adatszolgáltatás nem teljesítése miatt, 100.000,- Ft összegű bírság megfizetésére kötelezte intézményünket.
- KFF-BÍR-103/174/2015 iktatószámú levelén: Főkönyvi kivonat nem küldése határidőn belül, 150.000,- Ft bírság került kiszabásra.
- KFF-BÍR-97/104/72/2/2015 iktatószámú levelén: Főkönyvi kivonat nem küldése határidőn belül, 200.000,- Ft bírság megfizetésére kötelezte intézményünket.
- 2015. augusztus 06. napján előterjesztett kérelmére a jogerős határozattal kiszabott, 200.000,- Ft bírságot, 100.000,- Ft mérsékelte.

A felsorolt bírságok elengedésére benyújtott kérelmek elutasításra kerültek.

Az adatszolgáltatást akadályozó ok megszüntését követően 2015. július hónaptól kezdve az adatszolgáltatások határidőben kerültek teljesítésre.

- Működési/felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve egyéb működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről
 - „NÉ”
- Beruházási és felújítási kiadások
 - „NÉ”
- PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása.
 - „NÉ”

3) Az intézményi bevételek alakulása:

Intézményünk működési bevételeként 70 000 e Ft-t tervezett. A tényleges teljesített működési bevétel 87 346 e Ft. A többletbevétel készlet értékesítésből és a gondozási díj bevételeiből származik.

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.

Az eredeti előirányzathoz képest a gondozási díjból többletbevétel keletkezett, mely összeg fedezetet nyújtott a dologi kiadások további tételeinek biztosítására.

3)b) Bevétel beszedésével összefüggő behajrási problémák, a behajrás érdekében tett intézkedések, a behajráthatatlan követelések állománya.

A teljes összegű térítési díjat 105 fő tudja megfizetni, melyből 9 fő hozzátartozói kiegészítéssel. 5 fő ellátott jövedelme és családi helyzete nem teszi lehetővé a teljes térítési díj kifizetését, csak a jövedelme 80%-át fizeti.

Hat fő ellátott esetében a gondozási díj hátralék rendezésére a hagyatéki tárgyalást követően kerül sor, mely még nem történt meg, ebből egy ellátott temetésének költségét végrendelet alapján az intézmény viselte, melyre jelentős összegű takarékbetét-könyvet hagyott hátra az elhunyt.

Három főnek a nyugdíját (50% és 33%) letiltás terheli, melyből 1 fő hozzátartozói segítségével fizeti meg a térítési díjat míg 2 fő nem képes a megállapított térítési díj kifizetésére. A gondozási díj megállapításánál a letiltás nem vehető figyelembe, így a személynkénti térítési díjat a valóságban nem tudják megfizetni. A hátralék folyamatosan halmozódik. Az összegyűlt hátralék csökkenése érdekében 1 fő a hozzátartozójától pénzübeli segítségnyújtást kért, míg 1 fő ellátott pedig fogvatékosági támogatás iránti kérelmet terjesztett elő a Körmányhivatalban.

3)c) Egyéb működési felhalmozási célú bevételek.

„NÉ”

4) A maradvány feladatlejtéssel összefüggő alakulása:

4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2015. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei.

Az Intézménynak 2014. évben keletkezett maradványa 29.767 e Ft, ebből kötelezettségvállalással terhelt 11.138 e Ft, szabad maradványa 18.629 e Ft, mely befizetésre került. A maradványt mobiltelefonok, szabad maradványa 18.629 e Ft, mely befizetésre került. A maradványt mobiltelefonok, szakmai anyagok, üzemeltetési anyagok vásárlására, valamint vásárolt élmezésre, közüzemi díjak, kommunikációs szolgáltatások, egyéb szolgáltatások kifizetésére fordította.

4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának 2015. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.).

„NÉ”

4)c) a 2015. évben képződött maradvány keletkezésének oka (feladat-maradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek, stb.), összetétele (alap- és vállalkozási tevékenység esetében is).

A 2015 évi pénzmaradvány keletkezését a gondozási díjból származó többletbevétel, illetve a dologi kiadások között tervezett közüzemi díj (vízdíj) ki nem számlázott kifizetésből adódott.

2015. évben a pénzmaradvány összege: 25.938 e Ft, melyből, 25.283 e Ft, kötelezettségvállalással terhelt (üzemeltetési anyag, közüzemi díj, ellátottaknak vásárolt élmezés és ágybetét vásárlás) 645 e Ft, kötelezettséggel nem terhelt, 10 e Ft többletbevételből adódik, ami kötelezettséggel nem terhelt.

A 2015. évi költségvetési előirányzat-maradvány kiemelt előirányzatonkénti összetétele a következő:

Költségvetési maradvány

adatok ezer Ft-ban

Logcím	Működési előirányzat	Kötelezettségvállalás	Teljesítés	Nem teljesített kötelezettségvállalás	Korrektív (bevételei-maradvány)	Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány
Személyi juttatások (K1)	143 885	143 708	143 097	611		177
Munkáltatói terhelő járulékok (K2)	41 193	41 128	39 860	268		65
Dologi kiadások (K3)	122 872	122 700	100 857	21 844		171
Ellátottak pénzbeli juttatása (K4)	506	305	305	0		201
Egyéb működési célú kiadások (K5)	19 843	19 843	19 843	0		0
Működési kiadások összesen (K1-5)	328 299	327 685	303 962	23 723	0	614
Felújítás (K7)				0		0
Intézményi beruházási kiadások (K6)	1846	1815	255	1 560		31
Beruházások ÁFA-ja (K67)	392	386	54	272		6
Felhalmozási kiadások összesen (K6-7)	1 846	1815	255	1560	0	31
Bevételi többlet						10
Mindösszesen	330 145	301 460	304 217	25 283	0	655

5) **Az Európai Uniós forrásból megvalósuló programok alakulása:**

„NÉ”

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

A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság (továbbiakban: SZGYF) vagyongazdálkodásában álló egyes vagyonelemnek nem az SZGYF, hanem a fenntartásukban álló intézmények vagyonaiban voltak nyilvántartva.

A megyei önkormányzatok konszolidációjáról, a megyei önkormányzati intézmények és a Fővárosi Önkormányzat egyes egészségügyi intézményeinek átvételéről szóló 2011. évi CLIV. törvény, illetve az egyes szakosított szociális és gyermekvédelmi szakellátási intézmények átvételéről és egyes törvények módosításáról szóló 2012. évi CXCL. törvény alapján az SZGYF vagyongazdálkodásába került ingatlanok számviteli nyilvántartásába történő bevezetéshez szükség volt arra, hogy az ingatlanok az intézmények a nyilvántartásaikból kivezetésre kerüljenek, az SZGYF számviteli nyilvántartásába pedig bevezetésre kerüljenek. A fentieknek megfelelően a számviteli nyilvántartás rendezésére az Szociális és Gyermekvédelmi Igazgatóság SZGYF-IKT 14363/2015 számú utasítása értelmében az Intézmény vagyonaiból 2015. október elsejei dátummal kivezetésre kerültek az érintett vagyon elemek.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományában növekedés nem volt 2015. évben. A 2015. évben a beruházás és felújítás címén a költségvetésbe pótelőirányzat beépítése nem volt. Az intézményi gépjármű a szakmai alapfeladat ellátását megfelelően támogatta.

7) **Tulajdonosi részesedés:**

„NÉ”

8) **Alapítványok**

„NÉ”

9) **A kötelezések és kötelezettségek állományának alakulása:**

2015. 12. 31-én vevőtartozás 894.423,- Ft összegű, melyből dolgozói telefon díjtartozás 46.709,- Ft, ellátottak tartozása 847.714,- Ft, mely térítésköteles gyógyszer és gondozási díjtartozásból tevődik össze. Az otthonban fennálló tartozások egyénenként még nem haladják meg a kéthavi gondozási díj összegét, azonban a banki tartozások, adóátartozások végrehajtásából adódó leltítés jelenségére felhívja a figyelmet. Szükséges lenne annak szabályozása, hogy az ellátott jövedelmének leltításakor a banki tartozások ne élvezhessenek előnyt, a teljes ellátást nyújtó intézményi ellátás költségeivel szemben,

annál is inkább, hogy így sem a teljes önköltséget kell megfizetnie az ellátást igénybevevőknek. Megoldást jelentene, ha a letiltást jövedelemcsökkentő tényezőként lehetne figyelembe venni szociális intézményi ellátás esetén, úgy hogy a személyi térítési díjat a folyósított jövedelem után állapítaná meg az intézmény.

Az elhunyt ellátottak fennálló tartozása a következőképpen alakul. 6 ellátott után 43.825.-Ft összegű gondozási díjtartozás áll fenn; valamint 43.218.-Ft összegű gyógyszertartozás.

4 fő hagyatéki tárgyalásra vár. (Járásbíróséghez, PH. Hagyatéki Osztályhoz küldve.)

1 fő hagyatéki tárgyalása megtörtént, még nem jogerős, ezt követően bírói végzésre vár.

1 fő közjegyző tárgyalás megtörtént, az örökös vállalta a tartozás megfizetését. A fennálló tartozások megfizetésére fizetési felszólítás kerül kiküldésre.

10) A letéti számla pénzforgalma:

A letéti számlán az ellátottak pénzét kezeli az intézmény. A letétbe helyezett értékek, illetve a készpénz kezelése folyik a letéti számlán. 2015.12.31.-én ellátotti készpénz nem volt az intézményben, a letéti számla egyenlege 5.822 e Ft volt.

11.) Kincstári körön kívüli számla pénzforgalma

„NÉ”

12.) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

Az intézménynél foglalkoztatottak 2015. évi bérkompenzációjához biztosított támogatás 3 700 e Ft., melyből a tényleges felhasználás 3700 e Ft. Az előirányzat maradvány elszámolása kapcsán nem merült fel befizetendő támogatás.

A szociális és gyermekvédelmi ágazati kiegészítő pótlék 1520/2015.(VII.27.) Korm. határozat alapján a kifizetéséhez biztosított finanszírozás 5 263e Ft, melyből a 2015. évi tényleges felhasználás 4 487 e Ft. Az előirányzat elszámolása kapcsán visszafizetési kötelezettség 776 e Ft.

13.)Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ

Az intézmény, vállalkozási tevékenységet nem folytatott, nem tagja, részese, alapítója semmilyen gazdasági társaságnak, nem támogatót közalapítványt, alapítványt. 2015 évben vagyongazdálkodási szerződést nem kötött, kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel. Közvetlenül környezet védelemhez kapcsolódó esz-közbeszerzés nem történt. Veszélyes hulladék keletkezik az intézmény működése során, melynek elszállításáról rendszeresen gondoskodik az intézmény.

2015. évben az intézménynél a belső ellenőrzés az ellátottak pénzeszközzeit, annak kezelését, nyilvántartásának szabályszerűségét vizsgálta, melyet megfelelőnek talált.

ÖSSZEFOGLALÓ

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény, valamint a személynys gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I. 7.) SZCSM rendelet szerint a látásfogatókások ott-honában olyan látássérült személynkeket kell elhelyezni, akik önmagunkról gondoskodni más körülmények között nem tudnak, valamint olyan további szolgáltatásokat igényelnek – különös tekintettel oktatásukra, képzésükre -, mely más szervezeti keretek között nem oldható meg, vagy aránytalanul nagyobb költségekkel járna.

Az intézmény alaptevékenységének ellátási területe az Észak-Alföldi régió. Az engedélyezett ellátotti létszám összesen 110 fő. Folyamatos az igény a látásfogatókások személynys ellátása iránt, évente 30-40 közé esik az ellátást igénylők száma. A legtöbb kérelem Hajdú-Bihar megyéből érkezik, egyre gyakrabban kérik elhelyezésüket Szabolcs-Szatmár-Bereg megyéből, míg Jász-Nagykun-Szolnok megyéből kevés kérelem érkezik.

Az engedélyezett ellátotti létszám összesen 110 fő. A betöltött létszám 2015.12.31.-én összesen 110 fő.

Az intézmény átlagléttszáma 106 fő, az ellátottak átlag életkora 76,5 év (nők esetében: 78 év, férfiak esetében: 75 év)

2015. évben az ellátottak közérzet javítása érdekében ellátotti textília beszerzésére került sor, (paplanhuzat, párnahuzat, lepedő).

A szűkös költségvetés miatt nem volt lehetőség ingatlan karbantartásra elektronos vezetékek cseréjére, valamint a vizes blokkok javítására, nem kerülhetett sor a dolgozók részére munka-és védőruha vásárlására.

Az ellátottak közérzet javítása érdekében a 2015 évi költségvetés terhére kötelezettséget vállaltunk ágybetétek vásárlására.

Az intézmény munkáját takarékosság figyelembevételével és a jogszabályi feltételek szigorú betartása mellett végezte, a szakmai munka, és a gazdálkodás területén.

Az intézmény célja törekedni a 100 %-os férőhely kihasználtságra, illetve a térítési díjak teljes körű beszedésére.

Össességében kiegyensúlyozott gazdálkodásról számolhatunk be, a takarékos gazdálkodás eredményeként a folyamatos működést lehetett biztosítani.