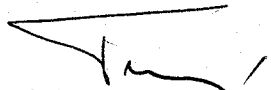


„Baglyaskő” Idősek Otthona
2014. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása

Salgótarján, 2015. április


Holecz Istvánné
Intézményvezető




Telek Nándorné
beszámoló elkészítéséért
kijelölt felelős személy

Preambulum

A „Baglyaskő” Idősek Otthona Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

Az Alapító Okiratának kelte, száma:

Alapító Okirat száma:	35645-49/2013
Kelte:	2013. július 16.
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztere
Alapító Okirat módosításainak száma:	12376-96/2014/SZOC
Hatálya:	2014. január 1.
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztere

Fontosabb azonosító adatok:

Név:	„Baglyaskő” Idősek Otthona
Cím:	3102 Salgótarján, Petőfi út 92-94.
Intézményi bankszámlát vezetője és bankszámla száma:	MÁK Nógrád Megyei Igazgatósága 10037005-00315294-00000000
Adóigazgatási azonosító száma:	15762568-2-12
PIR-törzsszám	762560
Államháztartási azonosító száma (ÁHTI):	749431
Szektor	1051
Fejezet, cím:	XX. fejezet 2.3. alcím
Alaptevékenység szakágazata:	873000 Idősek, fogyatékosak bentlakásos ellátása
A költségvetési szerv alaptevékenységének kormányzati funkciók szerinti besorolása:	102021 Időskorúak, demens betegek tartós bentlakásos ellátása 102022 Időskorúak, demens betegek átmeneti ellátása
KSH Statisztikai számjel:	1576568-8730-312-12
Alaptevékenység fő TEÁOR kód:	8730 Idősek, fogyatékosak bentlakásos ellátása
KSZF (közbeszerzési) azonosító	20131

1

¹ A beszámoló azon tárgykörei, amelyek nem relevánsak „NÉ” nem értelmezhető jelzéssel kerülnek megjelölésre.

I.

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

1) Az Intézmény feladatkörének, 2014. évi tevékenységének ismertetése

A „Baglyaskő” Idősek Otthona (továbbiakban: Intézmény) a székhelyen 150 (ebből 140 tartós, 10 átmeneti), a Füleki úti telephelyen 74 férőhelyen biztosítja a vonatkozó jogszabályban meghatározott gondozási szükséglettel rendelkező, de rendszeres fekvőbeteg gyógyintézeti kezelést nem igénylő, a rá irányadó öregségi nyugdíjkorhatárt betöltött személyek számára a teljes körű ápolást, gondozást (összesen 214 férőhelyen). A Petőfi úti székhelyen 80, a Füleki úti telephelyen 24, (összesen 104) férőhelyen intenzív gondozást, demens ellátást nyújt.

Felvehető továbbá az idősek otthonába az a 18. évét betöltött, a külön jogszabályban meghatározott gondozási szükséglettel rendelkező személy is, aki a betegsége miatt nem tud önmagáról gondoskodni.

Az átmeneti elhelyezés ideiglenes jelleggel legfeljebb egy évi időtartamra vehető igénybe. Ez az időtartam különös méltánylást érdemlő esetben az intézmény orvosa szakvéleményének figyelembe-vételével egy alkalommal, 1 évvel meghosszabbítható.

Az Intézmény működési területe Nógrád megye, az átmeneti elhelyezés vonatkozásában pedig Salgótarján Megyei Jogú Város közigazgatási területe.

A „Baglyaskő” Idősek Otthona gazdálkodási és munkaügyi feladatait a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság Nógrád Megyei Kirendeltsége látja el. A feladat és hatásköröket együttműködési megállapodás szabályozza.

1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai² gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.

Az intézményt a 1055/2014. (II.11.) Kormányhatározat által biztosított szociális ágazati bérpótlék juttatás érintette, amely javította a dolgozók munkájának anyagi elismerését.

1)b) Vállalkozási tevékenység végzése

„NÉ”

² [jogszabályváltozás az 1982/2013. (XII.29.), a 1381/2014. (VII.17.), a 1799/2014. (XII.19.), az 1007/2013. (I.10.), illetve az 1055/2014. (II.11.) Kormányhatározatok hatása

- 1)c) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység 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 igénybevett
szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésé-
vel létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.

„NÉ”

- 1)f) A dolgozók lakásépítési 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. KIR) tapasztalatairól.

A PJ/02/B táblához történt a könyvelés egyeztetése, ez alapján valósult meg az ERA
rendezés. Folyamatosan gondot okozott, hogy a bevételek azonosítás nélkül érkeztek.
A bankkártyás számláról csak külön kérésre áll rendelkezésre részletes kivonat, így
nehezebben lehetett rendezni a forgalmat.

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

Az intézményvezető és a gazdasági vezető személyében év közben változás nem tör-
tént.

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 ha-

tással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre.

2013. december 31-ig az intézményi konyhát az SZGYF Nógrád Megyei Kirendeltsége üzemeltette. Az intézményhez történő visszaszervezés előkészítése 2013-ban megtörtént, a tényleges visszavétel dátuma 2014. január 1 lett. Az átszervezés pénzügyi vonzata (kiemelt kiadási előirányzatok közötti átvezetés, létszámkeret-rendezés a 2014. évi költségvetésben még nem realizálódott.)

2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.

A vonatkozó hatályos jogszabályok alapján a szociális intézmények alapápolási feladatokat látnak el. Tekintettel azonban arra, hogy az egészségügyi szolgáltatók kapacitása korlátozott, ezért az intézmény szükség szerint – a költségvetési kerete terhére – ellát egyes szakápolási feladatokat is. Ehhez többletbevétel nem kapcsolódik, de többletkiadást generál.

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

E témakörhöz is kapcsolódik a konyhai feladatok intézményekhez történő „visszaszervezése, melyről a 2)a) pontban említést tettem.

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

Az otthon székhelyén lévő épület 2008. évben került átadásra, így optimális elhelyezést tesz lehetővé mind a lakószobák, mind a közösségi helyiségek tekintetében.

Az otthonban piperemosási lehetőség biztosított, az intézményi textília mosatása külső céggel kötött szerződés alapján történik. A 300 adagos konyha a HACCP előírásainak megfelelően 2014. évtől az intézmény üzemelésében működik. Nagy gondot jelent a konyha műszaki állapota.

A Füleki úti telephelyen a lakók a háromemeletes épületben döntően 3 ágyas szobákban nyertek elhelyezést. A bútort az elhasználódott, cseréjük időszerű. Itt szinte folyamatos a csőtörés, dugulás, sürgősségi és kárenyhítési sorrendet felállítva történik a hibaelhárítás.

Az illetékes Népegészségügyi Szakigazgatási Szerv vizsgálata során feltárt hiányosságok megszüntetése érdekében végzett felújítási feladatok 2014. évben: épület tisztasági festése, lift előtti padozat réseinek helyreállítása. A telephely pincéjében állagmegőrzési és felújítási munkálatok folytak (takarítók öltözőjének, a mosodának az újravakolása, festése, talajvíz elleni védelem érdekében új árvízszivattyúk elhelyezése, stb.).

Az Intézmény székhelye és telephelye rendelkezik az ágazati jogszabályban meghatározott szakmai létszámmal, valamint munkakörükre vonatkozó munkaköri leírással, amely figyelembe veszi a szakképzettségükből adódó kompetenciákat is. A népegészségügyi intézet által elvárt szakápolási tevékenységhez szükséges képesítési követelményeket az otthon 2014-ben teljesíteni nem tudta, ezért a hatóság 2015. március 31.-én határozta meg az új határidőt. A

demencia kórképben szenvedők száma folyamatosan nő, ehhez viszont nem igazodnak a normatív követelmények és feltételek.

2014-ben az otthon részt vett:

- a TÁMOP-1.1.1-12/1-2012-0001 "Megváltozott munkaképességű emberek rehabilitációjának és foglalkoztatásának segítése" - bérköltség támogatás munkáltatók részére – című pályázaton. Támogatás: 1 fő szociális gondozó – ápoló 4 órában a támogatás mértéke 100%, 1 fő takarító 6 órában, a támogatás mértéke 100%-os.
- TÁMOP-1.1.2-11/1-2012-0001 "A hátrányos helyzetűek foglalkoztathatóságának javítása (Decentralizált programok a konvergencia régiókban- bérköltség támogatás munkáltatók részére.) – 2 fő szociális gondozó – ápoló 8 órában kap támogatást, melynek mértéke 100%, 1 fő adminisztrátor 8 órában a támogatás mértéke szintén 100%.
- TÁMOP-1.1.2-11/1-2012-0001 "A hátrányos helyzetűek foglalkoztathatóságának javítása (Decentralizált programok a konvergencia régiókban- Foglalkoztatás bővítése) - Három fő szociális gondozó-ápoló 8 órában kap támogatást, bértámogatás mértéke 70%. Egy fő adminisztrátor 8 órában foglalkoztatott, a bértámogatás mértéke 70%. Egy fő „egyéb ügyintéző” 8 órában a bértámogatás mértéke 90%. Egy fő szociális gondozó-ápoló 8 órában foglalkoztatott, akinél a bértámogatás mértéke 50%, járuléktámogatás 100%.

Gazdasági területen a központi támogatás teljes körű felhasználásával és az év közben keletkezett jelentős mértékű működési többletbevétel együttes hatására sikeresen csökkent az intézmény kötelezettség-állománya.

II.

RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

Megnevezés	2014. év				
	Előirányzat		Teljesítés 2014.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés megoszlása %
	Eredeti	Módosított			
	adatok ezer Ft-ban				
Személyi juttatások K1	187 770	209 405	203 483	97,2	50,0
Munkaadókat terhelő járulékok K2	44 900	55 203	55 202	100,0	13,6
Dologi kiadások K3	119 000	157 910	147 619	93,5	36,3
Ellátottak pénzbeli juttatása K4					
Egyéb működési kiadások K5	300	300			
Beruházás K6		3 701	60	1,6	0,1
Felújítás K7		28 785			
Költségvetési kiadások összesen	351 970	455 304	406 364	89,3	100,0
Működési célú átvett pénzeszközök B1		4 102	4 100	100,0	0,9
Intézményi működési bevételek B4	202 700	262 246	262 001	100,0	57,6
Költségvetési támogatás B816	149 270	167 767	167 767	100,0	36,9
Igénybevett előző évi maradvány B813		21 189	21 189	100,0	4,6
Költségvetési bevételek összesen	351 970	455 304	455 057	100,0	100,0

Az előző évhez képest a kiemelt kiadási előirányzatok aránya jelentősen nem változott, továbbra is nagyobb részarányt képvisel a személyi juttatás és járulékai együttes összege. Évközben a dologi kiadásokra jelentős belső és külső átcsoportosításra volt szükség ahhoz, hogy a beérkező számlákat az intézmény teljesíthesse. A dologi kiadásokon belül a közüzemi és élelmezési számlák a jelentősebbek, illetve az ellátotti körhöz kapcsolódó gyógyszerellátás.

Az ellátottak térítési díjbevételeknél jelentős összegű többletbevétel realizálódott. Az eredeti előirányzathoz képest 59,5 M Ft-tal magasabb teljesítés elősegítette a tartozás-állomány folyamatos visszaszorítását. Az év végi maradvány részét képező többletbevételt a fejlesztési feladatok fedezeteként kívánjuk felhasználni.

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

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

Központi hatáskörben került engedélyezésre a többletbevételek előirányzata, a szociális ágazati bérpótlék és a bérminimumokra biztosított költségvetési támogatási többlet. Ez a költségvetési támogatás 18,5 M Ft-os, a saját bevételek 59,5 M Ft-os emelkedését eredményezte.

A kiadási kiemelt előirányzatok teljesítésénél az előirányzati kereteken belül maradt az intézmény, előirányzat túllépés nem történt. A kiemelt előirányzatokon keletkezett maradványok a többletbevétel felhasználásának ütemezéséből adódnak. Az év végi maradvány közel 50%-a feladattal terhelt, a pénzügyi teljesítés azonban a következő pénzügyi évre húzódik. A jelenleg kötelezettséggel nem terhelt részt a halaszthatatlan épület felújításokra, ezen belül is a konyhai vízelvezetési gondok kiküszöbölésére kérjük visszaengedélyezni.

Az intézmény előirányzatainak alakulását jellemezte, hogy személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatából többszöri alkalommal szükséges volt átcsoportosítani dologi kiadások előirányzatára.

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

adatok ezer Ft-ban

Feladat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány	Kötelezettség-vállalással terhelt	Feladat-ellátás végrehajtásának határideje
NEMLEGES					
Összesen	0	0	0	0	

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

2014. év során bérghazdálkodással kapcsolatos problémák nem merültek fel, a személyi juttatások összességében 97,2 %-ra teljesültek. A személyi juttatások tekintetében 2014 évben bérmehtakarítás keletkezett, ez főképpen a Munkaügyi Központ által nyújtott támogatásnak is köszönhető.

Az év folyamán gondot jelentettek a hosszú táppénzen lévő szakdolgozók, illetve a nyugdíjba vonuló munkatársak helyettesítése, sok esetben három hónap időtartamra külső helyettesítés nélkül kellett a munkát megszervezni. Az évek során felhalmozódott túlórák 2014-es évben „nullázódtak” le. 2014. évben 2 fő üres gazdasági ügyintéző álláshelyet SZMSZ módosítással – fenntartói jóváhagyással – átcsoportosítottak ápoló munkakörre, enyhítve a szakmai létszám hiányát.

A pályázati események igazolják, hogy a munkaerő- és bérghazdálkodás tekintetében a racionális és költség-hatékony megoldásokat keresik, kihasználva a pályázati lehetőségeket. Emellett törekszenek a megváltozott munkaképességű szakképzett munkavállalók foglalkoztatására, ezzel a rehabilitációs hozzájárulási kötelezettség csökkentésére.

- Dologi kiadások alakulása

A dologi kiadások teljesítése – köszönhetően a realizált többletbevételnek- az év során kedvezőbben alakult a korábbi évekénél.

- Beruházási és felújítási kiadások

Az intézmény 2014. évi beszámolójában beruházásként megjelenő kiadások kisebb-nagyobb eszközbeszerzéseket tartalmaznak, melyek tartalmát a szöveges beszámoló előző részeiben már érintettem. Pályázati forrás bevonásával megvalósuló fejlesztésre ebben az évben nem került sor.

3) Az intézményi bevételek alakulása

- 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 intézményi saját bevételek és a költségvetési támogatás alakulásáról az előzőekben már említést tettem. A többletbevételek realizálásának oka egyrészt a 2014. évi tervezésben (alultervezés), másrészt az ellátottak fizetési fegyelmének javulásában keresendő. A többletbevételek ebben az évben pozitívan befolyásolták az intézmény likviditási helyzetét. Alapvetően 2014-ben nem voltak fizetési gondok, emellett lehetőséget teremtetek azoknak a fejlesztési feladatoknak az elvégzéséhez, amelyek a működés érdekében halaszthatatlanok (konyha felújítás). Ezek a fedezet-részek a 2014. évi maradvány részét képezik, ugyanis év végén (amikor a többletbevételek előirányzatosítása megtörténhetett) az egyeztetések folyamata miatt még nem voltak adottak a szerződés-kötés feltételei. A 2015-2016. évi tervezés során tartós jelleggel számoltunk a 2014-ben realizált működési saját bevétellel.

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

Személyi térítési díjra vonatkozó adatok (2014.)

Térítési díjfizetésre kötelezettek száma 2014.(XII.31.)	Petőfi út Székhely	Füleki út Telephely
Ellátott fizet teljes összeget	82 fő	30 fő
Ellátott fizet részösszeget	30 fő	21 fő
Ellátott és hozzátartozó fizet	4 fő	8 fő
Csak hozzátartozó fizet	31 fő	14 fő
Összesen:	147 fő	73 fő
2014.évi térítési díj bevétele:	157.316.915,- Ft	73.594.725,- Ft

Az intézmény összes 2014. évi térítési díj bevétele: 230.911.640,- Ft

A térítési díjak kiszámlázása minden hónap elején történik, első lépésben azon ellátottak részére, akinek a nyugdíja intézményhez érkezik. A levonásra került térítési díjak készpénz összegét a Magyar Államkincstárnál vezetett bankszámlára fizetik be a nyugdíj felvétel napján. Az összeg tartalmazza a személyi térítési díj, gyógyszer, esetlegesen fizetendő kiegészítő térítési díj (elektromos készülékek után fizetendő átalány) összegét. A nyugdíjmaradvány (költőpénz) összegével az ellátott, illetve meghatalmazott hozzátartozó, gondnok, törvényes képviselő szabadon rendelkezik. A befizetés második lépésében a csekkel, illetve átutalással fizetőknek számláz az intézmény. A csekkes befizetés a hozzátartozók részéről igen jól bevált, az átutalással teljesítők száma elenyésző 3-4 fő. A levont költségekről részletes számlát állít ki az otthon, így el-

lenőrizhetők az adott hónapban felmerülő költségek. A számlához részletes gyógyszerfelhasználói lapot csatolnak.

A nyugdíjukat intézményhez kérők száma:

Intézmény	Fő	%
Székhely Petőfi út (147 fő)	66 fő	44,00%
Telephely Füleki út (73 fő)	48 fő	66,00 %

A befizetés elmaradása esetén az intézmény vezetője 15 napos határidő megjelölésével a fizetésre kötelezett személyt írásban felszólítja az elmaradt térítési díj befizetésére. Ha a határidő eredménytelenül telik el, az intézmény vezetője nyilvántartásba veszi. A nyilvántartott díjhátralékról a fenntartó negyedévenként tájékoztatást kap a térítési díjhátralék behajtása vagy a behajthatatlan hátralék törlése érdekében. A fenntartó által kezdeményezett behajtás 3 esetben történt 2014-ben, az előző évek kezdeményezett fenntartói behajtás illetve végrehajtás eredményeképpen 1 esetben történt nagyobb összegű térítési díj megtérítés 397.705,- Ft értékben.

A nyilvántartott díjhátralékból az intézmény vezetője negyedévenként tájékoztatja az intézmény fenntartóját a térítési díjhátralék behajtása vagy a behajthatatlan hátralék törlése érdekében. A személyi térítési díj és a befolyt térítési díj különbözetét az intézmény vezetője nyilvántartja és az ellátást igénybe vevő halála esetén hagyatéki teherrként az eljáró közjegyzőnek bejelenti. A fenntartó által kezdeményezett behajtás 6 esetben történt 2013-ban, az előző évek kezdeményezett fenntartói behajtás illetve végrehajtás eredményeképpen több esetben történt befizetés.

Sajnos előfordul nagyobb összegű hátralék, ha a hozzátartozók olyan élethelyzetbe kerülnek, hogy a rájuk bízott nyugdíjat nem a térítési díj kifizetésére, hanem saját költségeik csökkentésére fordítják. A fenntartó közreműködése nélkülözhetetlen ebben az esetben.

A hátralék keletkezését nagyban befolyásolják az ellátottak hozott tartozásai, a nem törlesztett hitelek, közüzemi tartozások, ami a felvételekor a jövedelemvizsgálatnál nem derül ki.

4) Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

4a) Az előirányzat-maradvány alakulása, a 2013. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei.

Az intézmény - 2014-ben felhasznált - 2013. évi költségvetési előirányzat-maradványa 21,2 M Ft, melyből az alap-előirányzat maradványa 21,2 ezer Ft. Ebből a személyi juttatások és munkaadói járulékok kiemelt előirányzatára 5,4 M Ft-ot, a dologi kiadások fedezetére 15,8 M Ft-ot vettünk igénybe.

4)b) a 2014. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.).

A 2014-ben keletkezett maradvány kisebb részben a kiadási előirányzatok megtakarítására, döntő részben a keletkezett és előirányzatossított többletbevételek hatására vezethető vissza.

A 2014. évi költségvetési előirányzat-maradvány kiemelt előirányzatonkénti összetétele a következő:

adatok ezer Ft-ban

Jegyeim	Módosított előirányzat	Teljesítés	Nem teljesített kötelezettségvállalás	Korrekción (bevételei többlet/elmaradás)	Korrigált nem teljesített kötelezettségvállalás
Személyi juttatások	209 405	203 483	5 922		5 922
Munkáltatót terhelő járulékok	55 203	55 202	1		1
Dologi kiadások	157 910	147 619	10 291	-247	10 044
Pénzeszközátadások	300		300		300
Felújítás	28 785		28 785		28 785
Intézményi beruházási kiadások	3 701	60	3 641		3 641
Mindösszesen	455 304	406 364	48 940	-247	48 693

Az intézmény pénzeszközei a maradványhoz kapcsolódó kötelezettségek teljesítésére fedezet nyújt.

5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása

Résztvező intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartama	A teljes támogatás összege (ezer Ft-ban)	Önerő mértéke	2013. évi felhasználás (ezer Ft-ban)	Megjegyzés
		NEMLEGES					

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

Az intézménynél 2014-ben vagyonnövekedést eredményező fejlesztési feladat nem volt.

7) Tulajdonosi részesedés

„NÉ”

8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása

A követelések és kötelezettségek állománya az év végén a január elseji állományhoz képest számottevően nem változott. A követelések az év eleji 9,8 M Ft-ról 10 M Ft-ra nőttek. A kötelezettségek állománya 10,9 M Ft-ról 9,1 M Ft-ra csökkent.

9) A letéti számla pénzforgalma

A Letéti számla vezetésével az intézmény a jogszabályi kötelezettségének tesz eleget. A számlán alapvetően az ellátottak készpénz megtakarításainak kezelése valósul meg. Az év során összességében a számlán 4,7 M Ft bevétel és 5,6 M Ft kiadás realizálódott.

10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése

A 2014-ben központi költségvetésiből biztosított többlettámogatások elszámolásával összefüggésben a Baglyaskő Idősek Otthonának 440 E Ft befizetési kötelezettsége keletkezett, mely része az intézmény kötelezettséggel terhelt pénzmaradványának. A szociális és gyermekvédelmi ágazati pótlék fedezetére kapott 13.045 E Ft-ból az intézmény 12.605 E Ft-ot használt fel, a különbözet jelenik meg befizetési kötelezettségként.

11) Zárolás

A 1381/2014. (VII.17.) Korm határozattal elrendelt, valamint a 1799/2014. (XII.19.) Korm.határozattal feloldásra került zárolás az intézményt nem érintette.

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 vagyonkezelési szerződést nem kötött. Kutatás és kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó kiadások nem merültek fel. Közvetlenül környezet védelemhez kapcsolódó eszközbeszerzés nem történt, veszélyes hulladék nem található az intézménynél.

Intézményünknel 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 szervünknel.

2014. évben az intézménynél olyan ellenőrzés nem volt, mely a gazdálkodás vonatkozásában hiányosságot tárt volna fel.

ÖSSZEFOGLALÓ

Az intézmény 2014-ban folyamatosan biztosította az Alapító Okiratában meghatározott feladatokat, az ellátottak jó színvonalon történő ellátását. Ehhez a módosított költségvetési előirányzatok megfelelő pénzügyi háttérrel biztosítottak.

Az intézménynél vagyoni növekedés nem volt.

A telephely épületének állaga jelentősebb nagyságrendű felújítást igényelne, a székelyen lévő konyhában a szakhatósági ellenőrzés során feltárt közegészségügyi hiányosságok miatt a felújítás haladéktalanul indokolt.