


Ezüstfenyő Idősek Otthona
2015. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása

Bátonyterenye, 2016. április „14.”

Palicza Györgyné
Palicza Györgyné
megbízott igazgató



László Ferenc
László Ferencné
beszámoló elkészítéséért
kijelölt felelős személy



I.

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

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

Az Ezüstfenyő Idősek Otthona időskorúak és demens betegek tartós bentlakásos szociális ellátását és nappali ellátást (Idősek Klubja) biztosító intézmény, mely a székhelyen (3078 Bányaterenye, Makarenkó út 24.) 210 fő részére-, a telephelyen (3127 Kazár-Mizserfa, Május 1 út 82.) 156 fő részére nyújt tartós bentlakásos ellátást. Az Idősek Klubjában (3102 Salgótarján, Petőfi út 92-94.) 20 fő részére biztosít napközbeni ellátást. Az intézmény Szervezeti és Működési Szabályzatának, valamint Házirendjének módosítása és a jogszabályi változások miatti aktualizálása megtörtént, fenntartói jóváhagyása folyamatban van.

Az intézmény bátonyterenyei székhelyén és az idősek klubjában határozatlan idejű a szolgáltatói bejegyzés időtartama. A Kazár-Mizserfai telephelyen – a személyi feltételek hiányossága miatt - a szolgáltatás bejegyzése ideiglenes hatályú, az ideiglenes hatályú bejegyzés hatályának záró időpontja: 2017. november 14.

Az idősellátó intézmények közelgő szervezeti integrációja kapcsán a személyi feltételekben átszerveződés, változás várható, a személyi feltételeket az új struktúrához szükséges igazítani.

Az intézmény a jogszabályban meghatározott gondozási szükséglettel rendelkező, de rendszeres fekvőbeteg - gyógyintézeti kezelést nem igénylő, a reá irányadó öregségi nyugdíjkorhatárt betöltött személyek számára biztosít teljes körű ápolást, gondozást. A székhelyen 210 férőhelyen, ebből 58 férőhelyen intenzív gondozást (demens ellátást), a telephelyen 156 férőhelyen, ebből 54 intenzív gondozást (demens ellátást).

Az idősek otthona ellátja azt a 18. évet betöltött, jogszabályban meghatározott gondozási szükséglettel rendelkező személyt is, aki betegsége miatt nem tud önmagáról gondoskodni.

Biztosítja az életkoruknak és egészségi állapotuknak megfelelő környezetet, elhelyezést, ételmezést és a (szükség szerinti) ruházatot.

Jogszabályi változásoknak köszönhetően az étkezés biztosításánál a napi ötszöri étkezés került bevezetésre, illetve speciálisabb étlaptervezés és kivitelezés valósul meg, aminek egyrészt örülnek az ellátottak, másrészt többletfeladatot adnak az érintett személyzet számára és többletkiadást eredményeztek az étkeztetés területén.

Az intézmény gondoskodik a rendszeres orvosi felügyeletről, a jogszabályban meghatározott egészségügyi ellátásról, a szakorvosi, illetve kórházi ellátáshoz való hozzájárulásról. Biztosítja az ellátottak ápolását, gyógyszer- és gyógyászati segédeszköz ellátását. Megszervezi pszichés gondozásukat, fizikai, szellemi, kulturális, szórakoztató foglalkozásukat.

A jogszabályi változások a gondozási szükséglet mérése tekintetében a 2015. év utolsó hónapjában módosításokat igényeltek az előgondozás vonatkozásában (házi orvos és

intézményvezető együttes értékelése), ami többletfeladatot eredményez az előgondozást végző dolgozók számára. A házi orvosokkal történő kapcsolatfelvétel és kötelező együttműködés miatt az előgondozás időpontját a házi orvosok rendelési idejéhez kell igazítani, ami lelassítja az előgondozás és gondozási szükséglet mérés folyamatát.

A nappali ellátás keretében elsősorban a saját otthonukban élő, tizennyolcadik életévüket betöltött, egészségi állapotuk vagy idős koruk miatt szociális és mentális támogatásra szoruló, önmaguk ellátására részben képes személyek számára biztosít lehetőséget a napközbeni tartózkodásra, társas kapcsolatokra, valamint az alapvető higiéniai szükségleteik kielégítésére, továbbá igény szerint megszervezi az ellátottak napközbeni étkeztetését.

Az intézmény általános tárgyi feltételei megfelelnek a jogszabályi követelményeknek, tömegközlekedési eszközzel könnyen megközelíthető, biztosítottak az akadálymentes közlekedés feltételei. Az épület kialakítása funkciójának megfelelő. A lakószobák bútorzata megfelel a lakók életkori sajátosságaiknak, de a bútorzat egy része régi, elhasználódott, cserére szorul. A lakószobák tágasak, világosak, két- illetve négyágyasak. A közös fürdők és WC-k a folyosókon találhatóak. Rendelkezésre állnak a közösségi helyiségek, a hitélet gyakorlására a teret és a lehetőséget az intézmény könyvtára biztosítja. Az intézmény rendelkezik büfé üzemeltetésére alkalmas helyiséggel, mely jelenleg nem üzemel. Az épület a 1970-es évek végén, oktatási intézménynek épült. Átalakítása a '90-es években történt. Az épület statikai szerkezete miatt a falak erősen repedezettek, a külső és belső nyílászárók deformáltak, nem zárnak és nem szigetelnek megfelelően, ezért sokszor balesetveszélyesek. A csempek, burkolatok több helyen leestek, ezért a falak leáznak. 2015. évben megtörtént az intézmény mosodai gépparkjának bővítése, melynek eredményeként, lehetőség adódhat a bérmosatás kiváltására, ami az intézmény költségvetésében eredményezheti. 2016-ban megkezdődik a betegszállító felvonók biztonságtechnikai felújítása. Megoldásra váró feladat a külső nyílászárók cseréje / Hatósági ellenőrzés előírása is./Az épületen belül a szintek vizesblokkjainak teljes felújítása szükséges.

A mizserfai telephely tárgyi feltételei a jogszabályi előírásoknak részben felelnek meg. Az intézmény megközelíthetősége tömegközlekedési eszközzel nehézkes, mivel a településre járó buszok ritkán járnak.

A telephelyen az ellátás egyrészt egy főépületben, másrészt egy különálló földszintes épületben valósul meg. A főépület két szintből áll, a demens illetve a mozgáskorlátozott lakók elhelyezését biztosítja. A „B” épület különálló földszintes épület, az itt lakók jelentős részét a saját magukat még részben ellátni képes ellátottak teszik ki. A mozgáskorlátozott lakók „B” épületbe történő áthelyezésének vizsgálata (tárgyi feltételek és azok költségvonzata) folyamatban van. A lakószobák két- illetve négyágyasak. A folyosókon közös fürdő és WC használatára van lehetőség. Az épületek elsődlegesen nem időotthoni ellátás céljából épültek, meredek lépcsők nehezítik a közlekedést. Az épület adottságai miatt az akadálymentes közlekedés csak külső lift használatával és személyzeti kísérettel oldható meg. A vízvezetékrendszer teljes felújításra szorul, mi-

vel a melegvíz-szolgáltatás nem megoldott a nap minden szakában, ami negatívan befolyásolja a szakmai munkát. Pl.: a heti háromszori fürdetés meleg víz hiányában nehezen kivitelezhető.

Az épület az 1940- es években épült, szállóként működött. Az elöregedett szigetelés miatt a pincék falai omlanak és penészesek. A főépület tetőburkolata és a csapadékelvezető rendszer teljes cserére szorul. Az étterem szintjén kialakított nagyméretű terasz a szigetelés hiányában átázik, omlik, veszélyes.

Az ingatlanok felújítását és korszerűsítését a jelentős mértékű forrás-szükségleten túl az ingatlanok tulajdonlásának problémája is nehezíti, mivel az intézmény használatában lévő ingatlanok önkormányzati tulajdont képeznek.

2015-ben az év végi maradványnak köszönhetően mind a székhely, mind a telephely vonatkozásában ápolást-gondozást segítő eszközök beszerzése valósult meg: 73 db paraván, 52 db ágyszta illetve textíliák (lepedők ágyszta, asztalterítők) beszerzése történt, összesen 7 M Ft értékben. A 20- 30 éves kárpitozott bútorok (120 db heverő) cseréje is megvalósult az általános állapotú ellátottak részlegén Mizserfa és Kisterenye vonatkozásában. Egy haszongépjármű vásárlására is lehetőség nyílt 4,5 M Ft értékben. Az éttermi és főzőkonyhai edények beszerzése - részben hatósági előírásra - folyamatban van.

Terveink szerint 2016-ban megvalósul a főépület használati meleg víz vezetékrendszer cseréje, a kazán felújítása (hatósági rendelkezés szerint) és a „B” épület kéményeinek bontása.

További felújítási igények:

- A főépület és liftgépházak tetőburkolat és csapadékelvezető cseréje.
- Terasz szigetelése, vagy előtető építése.
- Főbejárati lépcső újraépítése, vagy felújítása.
- A „B” épület nyílászáróinak a cseréje.

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

„NÉ”

1)b) Vállalkozási tevékenység végzése

„NÉ”

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 részvételének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevetett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.

„NÉ”

1)f) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások, a kölcsönben részesítettek száma.

„NÉ”

1)g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása.

„NÉ”

1)h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás tapasztalatairól.

„NÉ”

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

2015-ben az intézményvezető személyében változás nem történt. Az intézmény önállóan működő, de gazdasági önállósággal nem rendelkező költségvetési szerv. A gazdálkodással összefüggő feladatait - Együttműködési megállapodás alapján – a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság Területi Gazdálkodási Főosztály Nógrád Megyei Gazdasági Osztálya látja el.

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 még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre.

„NÉ”

2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.

„NÉ”

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

„NÉ”

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

Az idősellátás területén általános problémát jelent, hogy a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I.7.) SzCsM rendelet 2. számú mellékletében előírt szakmai létszámnorma nem elégséges az intézmények által biztosított demens ellátás-, és az intézmények által vállalt szakápolási tevékenység miatti többletfeladatok ellátására.

A többletfeladatok ellátása jelentős többletterhet ró az ápolásban – gondozásban résztvevő szakemberekre, ami egyrészt rontja a feladatok ellátásának minőségét, másrészt növeli a szakdolgozók fluktuációját.

Az intézmények többségében a tárgyi feltételek is javításra, fejlesztésre szorulnak. Hiányoznak az ellátottak biztonságát szolgáló tárgyi feltételek és a korszerű ápolást-gondozást biztosító eszközök.

Mindezeknek is köszönhető az ellátotti, hozzátartozói, panaszok növekvő száma, amelyek közül néhány megalapozottnak bizonyult.

A jövőben törekedni kell a személyi és a tárgyi feltételek javítására, kiemelt figyelmet kell fordítani mind a vezetői, mind a fenntartói ellenőrzésekre, ezáltal növelni kell mind a lakók mind a hozzátartozók, mind a dolgozók elégedettségét, illetve csökkenteni kell a vélt és valós panaszokat, az intézmények működését érintő negatív kritikákat.

II.
RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása.

Megnevezés	2015. Év				
	Előirányzat		Teljesítés 2015.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés megoszlása %
	Eredeti	Módosított			
	adatok e Ft-ban				
Személyi juttatások	358.450	285.856	285.372	99,83	44,20
Munkaadókat terhelő járulékok	98.260	85.355	85.355	100,00	13,22
Dologi kiadások	89.726	261.009	243.155	93,16	37,66
Ellátottak pénzbeli juttatása	100				
Egyéb működési kiadások	3.600	12.836	12.836	100,00	2,00
Felújítás		18.128	16.806	92,71	2,60
Felhalmozási kiadások		14.309	2.065	14,43	0,32
Költségvetési kiadások összesen	550.136	677.493	645.589	95,30	100,00
Működési célú támogatások áht-on belülről		427	427	100,00	0,06
Intézményi működési bevételek	286.300	301.324	303.438	100,71	44,65
Előző évi ktgv.maradvány igénybevétele		36.280	36.280	100,00	5,34
Központi irányítószervi támogatás	263.836	339.462	339.462	100,00	49,95
Költségvetési bevételek összesen	550.136	677.493	679.607	100,31	100,00

Az előző évhez képest a kiemelt kiadási előirányzatok aránya nem változott, továbbra is nagyobb részarányt képvisel a személyi juttatás és járulékai. Évközben a dologi kiadásoknál 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.

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

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

2015. évi eredeti előirányzat	550.136 E Ft
2015. évi módosított előirányzat	677.493 E Ft
2015. évi módosítás összege	+127.357 E Ft
Ebből: saját hatáskör műk.c.átvett pénz	427 E Ft
központi hatáskör	85.626 E Ft
előző évi maradvány igénybevétele	36.280 E Ft
többletbevétel előirányzatosítása	15.024 E Ft

A központi hatáskörben biztosított előirányzatok:

- 2015. évi bérkompenzáció fedezete 9.645 E Ft,
- 2015. évi szociális kiegészítő pótlék fedezete 7.722 E Ft,
- működési póttámogatás 53.602 E Ft
- év végi juttatásként 3 havi érkezési utalvány fedezetének biztosítása 4.657 E Ft.

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

„NÉ”

adatok e Ft-ban

Feladat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány	Kötelezettségvállalással terhelt	Feladat-ellátás végrehajtásának határideje
Összesen					

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 személyi juttatások módosított előirányzata – a dologi kiadások fedezetéhez szükséges átcsoportosítások eredményeként – 72.594 E Ft-tal csökkent. A munkaadói járulékok előirányzatából 12.905 E Ft átcsoportosítására nyílt lehetőség. Engedélyezett álláshelyek száma:

- Bányaterenye: 92 fő, ebből szakmai 57 fő,
- Mizserfa: 52 fő, ebből szakmai 36 fő,
- Idősek klubja: 2 fő, ebből szakmai 2 fő,
- Összesen: 146 fő, ebből szakmai 95 fő

Betöltött álláshelyek száma 2015. 12. 31-én:

- Bányaterenye: 88 fő, ebből szakmai 54 fő,
- Mizserfa: 48 fő, ebből szakmai 31 fő,
- Idősek klubja: 2 fő, ebből szakmai 2 fő,
- Összesen: 138 fő, ebből szakmai 87 fő.

A középfokú egészségügyi szakmai képzéssel rendelkező dolgozók, a magasabb bérek miatt az egészségügyi ellátórendszerben helyezkedtek el. Megfelelő képzéssel rendelkező utánpótlásuk nehezen biztosítható. A 2015. évi fluktuációnak és a személyi

feltételek hiányosságainak nagyrészt ez az oka. Az üres álláshelyek betöltése folyamatos.

Az intézmény dolgozóinak szakképzettségi aránya: 97%-os. A 2015. évben 6 fő részére a kötelező szakmacsoportos továbbképzés valósult meg felnőtt ápolás-gondozás szakmacsoportban. 11 fő szabadon választott továbbképzésben vett részt, melyek térítésmentesek voltak. Szociális gondozó és ápolók részére szervezett továbbképzésen 7 fő vett részt. Az intézmény dolgozói a továbbképzési terv szerint teljesítik továbbképzési kötelezettségüket.

- Dologi kiadások alakulása (kiemelve a jelentősebb tételt képviselő kiadási jogcímekeket, feltüntetve a takarékosági intézkedéseket is).

A dologi kiadások kiemelt előirányzatán belül a közüzemi díjak és az üzemeltetési anyagok, ezen belül is az étkeztetési tevékenység biztosításához szükséges alapanyagok fedezetének biztosítása jelentette a legnagyobb gondot. A közétkeztetésben jogszabályi előírások miatt bevezetett szigorítások é a napi ötszöri étkeztetés jelentős mértékben növelte az élelmezési kiadásokat. Többek között ezért volt szükség arra, hogy év közben póttámogatási igénnyel forduljunk a középírányító szerv felé a likviditási problémák kezelése érdekében.

- Ellátottak pénzbeli juttatásai.

Ellátottak pénzbeli juttatásai kifizetésére az intézményben nem került sor.

- Egyéb működési/felhalmozási célú kiadások.

Az egyéb működési célú kifizetések között 12.836 E Ft-os összegben a kötelezettséggel nem terhelt 2014. évi maradványból, valamint a 2015-ben kapott, fel nem használt bérfedezeti központi támogatásból származó visszafizetési kötelezettség teljesítése jelent meg.

- Beruházási és felújítási kiadások (be kell mutatni az eredeti előirányzatokhoz viszonyítva a változásokat, illetve forrásait (Kivéve: PPP, EU-s programok).

A költségvetési évben megvalósult fejlesztéseket a beszámoló első részében ismertettük.

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 működési bevételek az eredeti előirányzat 106%-ában, a módosított előirányzat 100,7%-ában teljesültek. Összességében ez 17.138 E Ft-tal magasabb telje-

Handwritten signature

sülést jelent, mint az eredetileg tervezett összeg. Az intézményben csökkent a hátralékok összege, ez is a többletbevétel teljesülése felé mozdította a realizálást. A pénzügyileg realizált többletbevételből a pótkézelési időszakban 15.024 E Ft-ot tudtunk előirányoztatni, így sajnos 2.114 E Ft befizetési kötelezettségként jelenik meg a 2015. évi beszámolóban. Szeretnénk azonban ezt az összeget is visszaforgatni az intézményi működtetésbe, ezért kértük a kötelezettséggel nem terhelt maradvány visszaengedélyezésének keretein belül a nem előirányoztatott bevétel felhasználásának engedélyezését is. A keletkezett többletbevétel jelentős segítséget jelentett az intézmény tárgyi feltételeinek javításában, haszongépjármű-beszerzésre, ápolási és gondozási segédesszközök vásárlására és a hatósági ellenőrzések által feltárt hiányosságok kezelésére teremtett lehetőséget.

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

A személyi térítési díjak döntően az intézmény címére irányított nyugdíjakból kerülnek levonásra. 97 lakó rendelkezik személyi térítési díjhátralékkal, melynek összege Bátorterenyén 12.094 E Ft, Mizserfán 6.305 E Ft.

Teljes összegű térítési díjat fizet:	151 fő
Hozzá tartozó térítési díj kiegészítést fizet:	13 fő
Részösszegű (jövedelem 80%-a) térítési díjat fizet:	175 fő

Hátralék nagyrészt azoknál az ellátottnál keletkezik, akiknek nyugdíja a hozzátartozókhöz érkezik, a hozzátartozó elmarad a befizetéssel, és csak a következő hónap elején rendezzi a befizetendő összeget. A hátralékok másik része abból ered, hogy nyugdíjakból letiltás miatt kevesebb összeget tudnak térítési díjra befizetni, és ezért keletkezik hátralék.

A hátralék összegének folyamatos csökkenése figyelhető meg az intézményben. A 2015-ös évben a térítési díj hátralékokkal kapcsolatban behajtást nem kezdeményeztek. A tartozások befizetése folyamatosan történik. Az intézmény valamennyi lakója rendelkezett saját jövedelemmel. A tárgyévben nem volt olyan ellátott, aki nem fizetett térítési díjat.

A lakók részére az alapgyógyszer készlet körébe tartozó gyógyszereken túlmenően felmerülő egyéni gyógyszereket az intézmény megelőlegezi és beszerzi, majd tovább adja a lakók részére. A költőpénzt a megelőlegezett egyéni gyógyszereszkükséglet költségének levonását követően is biztosítja az intézmény.

3)c) Egyéb működési, felhalmozási célú bevételek.

„NÉ”

4) A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása.

4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2014. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei.

Az intézmény a 2014. évi maradványát 36.280 E Ft-os összeggel teljes egészében igénybe vette. Ebből 24.419 E Ft volt a feladattal terhelt maradvány összege, melynek felhasználása 2015. június 30-ig megtörtént. Ebből az összegből 16.106 E Ft fejlesztési célokra került visszaforgatásra. Működésre ezzel összefüggésben 8.313 E Ft volt a felhasználás.

4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai.

„NÉ”

4)c) A 2015. évben képződött maradvány keletkezésének okai, összetétele

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

adatok e Ft-ban

Jogcím	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kiadási megtakarítás	Bevételi többlet/elmaradás	Maradvány összesen
Személyi juttatások	285.856	285.372	484		484
Munkáltatót terhelő járulékok	85.355	85.355			
Dologi kiadások	261.009	243.155	17.854	2.114	19.968
Egyéb műk.c.kiadás	12.836	12.836			
Működési kiadások összesen	645.056	626.718	13.338		20.452
Felújítás	18.128	16.806	1.322		1.322
Intézményi beruházási kiadások	14.309	2.065	12.244		12.244
Felhalmozási kiadások összesen	32.437	18.871	13.566		13.566
Mindösszesen	677.493	645.589	31.904	2.114	34.018

5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása.

„NÉ”

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

Az immateriális javak állomány az elszámolt éves értékcsökkenési leírás miatt 44 E Ft-tal csökkent. Az állomány nagyságrendje nem jelentős. A tárgyi eszközök állománya az év során megvalósított beruházások és felújítások aktiválása miatt kisebb mértékű növekedést mutat (3.870 E Ft). A növekedést az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok mérlegsorán érzékelhető,

7) Tulajdonosi részesedés.

„NÉ”

8) Alapítványok.

„NÉ”

9) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása.

A követelések állománya a nyitó adathoz képest 919 E Ft-tal csökkent. Ezen belül a költségvetési évben esedékes követelések 464 E Ft-tal nőttek, a követelés jellegű sajátos elszámolások 1.383 E Ft-tal csökkentek. A költségvetési évben esedékes ellátási díjjal összefüggő követelések állománya 664 E Ft-tal csökkent a behajtások eredményeként, hasonló nagyságrenddel növekedett azonban a készletértékesítésekkel, szolgáltatások ellenértékével és közvetített szolgáltatásokkal kapcsolatos követelések összege (kiszámlázott gyógyszer). Az ellátottakkal kapcsolatban nyilvántartott követelések állományára tehát a stagnálás volt jellemző.

A kötelezettség-állomány alakulását alapvetően a letéti számla záró összege határozza meg. Mivel a letéti számlán kezelt pénz 2015-ben az idegen pénzeszközök közül beke-rült az intézmény pénzeszközei közé, annak összegét folyamatosan az érintett ellátot-tak felé fennálló kötelezettségként kell kimutatni. Ez az intézmény 21.647 E Ft-os köte-lezettség-állományán belül 16.520 E Ft-ot tesz ki. A szállítói számlák összege az év ele-jei állományhoz képest 825 E Ft-tal emelkedett. Ez a növekedés technikai jellegű, mivel az intézmény év végi anyagi helyzete lehetővé tette a szállítói számlák folyamatos, határidőben történő kiegyenlítését.

10) A letéti számla pénzforgalma.

A letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök nyitó állománya 13.586 E Ft volt. Az évközi változások 2.909 E Ft-os növekedést eredményeztek. Így a letéti számlát 16.495 E Ft-os egyenleggel zártuk.

11) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma.

„NÉ”

12) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése.

A befizetési kötelezettségek teljesítéséről a beszámoló előző részeiben szóltunk.

13) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk.

2015. évi hatósági ellenőrzések:

Nógrád Megyei Kormányhivatal Szociális és Gyámhivatala

Megállapításai:

- az intézményi jogviszony megszüntetésével kapcsolatos, ellátottak részére készített tájékoztató hiányos adattartamú, kiegészítése szükséges
- a telephelyen betegszoba kialakítása szükséges
- egyéni gyógyszerfelhasználási lap teljes körűvé tétele szükséges
- a gyógyszerek kiszámlázását követően a költőpénz nem volt biztosítva
- az Szt. 117/B. § szerinti nyilatkozat a vállalás időtartamával kiegészítésre szorult
- a mizserfai telephelyen hiányzó szakmai létszám került megállapításra
- letéti pénzkezelésnél a költségek levonásáról szóló meghatalmazás pótlása szükséges
- az Szt. 20. § szerinti nyilvántartás adattartalmát a szociális rászorultságra vonatkozóan kiegészíteni szükséges
- a megállapodásokon a gondnokolt lakók esetében a gondnokok aláírását pótolni szükséges

Nógrád Megyei Kormányhivatal Salgótarjáni Járási Hivatala Járási Népegészségügyi Intézete

Megállapításai:

- infektó kontroll terv készítése szükséges
- kézfertőtlenítő szer beszerzése javasolt
- a közvetlen ellátásban résztvevő dolgozók továbbképzésének megszervezése szükséges (infektó kontroll területet érintően)
- egészségügyi dolgozók Hepatitis B védőoltását biztosítani szükséges
- a teakonyhákban, az étkezőkben, társalgókban, valamint a 2. emeleten található szobákban a vakolati hibák, beázások javítása, festése javasolt

Nógrád Megyei Kormányhivatal Munkavédelmi és Munkaiügyi Szakigazgatási Szerveinek Munkavédelmi Felügyelősége:

Megállapításai:

- az intézménynek az egyéni védőeszközök kiválasztása során figyelembe kell vennie a munkavállalók egyéni védőeszköz használatának egészségi alkalmassági feltételeit, illetve annak egészségi korlátait

Nógrád Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Salgótarjáni Katasztrófavédelmi Kirendeltsége:

Megállapításai:

Az ellenőrzés célja a tűzvédelmi előírások teljesülése - megfelelő

SZGYF Nógrád Megyei Kirendeltség – fenntartói ellenőrzés

Megállapításai:

- a mizserfai telephelyen ápolási gondozási feladatok megfelelő ellátásának-, higiénés rendszabályok betartásának-, nemdohányzók védelméről szóló törvény betartása, betartatásának érvényesülése, rendszeres ellenőrzése javasolt

Nógrád Megyei Kormányhivatal Élelmiszerlánc-biztonsági és Földművelésügyi Főosztály:

Megállapításai:

- a főzőkonyhán a sérült, kopott tárgyi eszközök cseréje, a törött burkolat javítása, a hiányzó búzelzárók pótlása, a konyhai dolgozók higiénikus megjelenése, a fagyasztók és a hűtők fertőtlenítése, a konyha egész területén a higiénés tisztaság biztosítása javasolt

A hatósági ellenőrzések során feltárt hiányosságok az intézkedési terveknek megfelelően megvalósultak, kivéve a mizserfai telephelyen adódó szakmai létszámhiány nem került orvoslásra. Az ágazatspecifikus dolgozói létszám pótlása az intézményi integráció végrehajtásával oldódhat meg a telephely vonatkozásában.