

## BESZÁMOLÓ

a Szent Borbála Idősek Otthona 2010. évi gazdálkodásáról

Az integrált személyes gondoskodást nyújtó ellátó rendszerünk indulása óta a 3. évet zárta 2010. év december 31-én. Működés szempontjából az integrált rendszer egy összetett, gazdaságos üzemeltetést biztosít. A beszámoló elkészítésénél a 2009. évi mintát vettük alapul, mely az első teljes éves működés költségeit tartalmazza és az elmúlt időszak eseményeit illesztettük be. Így láthatóvá válik a gazdálkodás rendje.

*A 2010. évi működési költségek megoszlása:*

Működési költségek 2009. évben mindösszesen: **204.775 e Ft**

Működési költségek 2010. évben mindösszesen: **205.103 e Ft (a tervezett költség: 219.192 e Ft)**

A 14.089 e Ft különbség oka a terv és tény adatok között:

- 3.800 e Ft gáz számla az EMFESZ számlázási problémái miatt 2011. év januárjára tevődik át.
- a közmunkaprogram miatt a 2010. évben a házi segítségnyújtási, mosodai, portaszolgálati feladatokat államilag támogatott dolgozókkal láttuk el így az üres (GYES, táppénz miatt) álláshelyek feltöltése nem volt szükséges.
- Szoros, költséghatékony gazdálkodás, mely lehetővé tette, hogy a rezszi (víz, villanyáram, gáz) többletköltségeit kigazdálkodjuk és ne legyen szükség további külső források bevonására.

### 1.) A Szent Borbála Idősek Otthona 2009. évi személyi juttatásai:

#### a.) Mindösszesen: 132.214 e Ft

- A bentlakásos egység: **102.176 e Ft**
- Konyha: **19.569 e Ft**
- Alapellátási egység: **10.469 e Ft**

Egységben dolgozók megoszlása 2009. évben:

	Bentlakásos egység	Alapellátási egység	Konyha
Létszám	40 fő	3 fő	9 fő

### 2.) A Szent Borbála Idősek Otthona 2010. évi személyi juttatásai:

#### b.) Mindösszesen: 132.068 e Ft

- A bentlakásos egység: **93.944.e Ft**
- Konyha: **22.998 e Ft**
- Alapellátási egység: **15.126 e Ft**

2010. évben a házi segítségnyújtás átszervezése miatt a szakmai létszámok az alábbiak szerint alakultak:

	<b>Bentlakásos egység</b>	<b>Alapellátási egység</b>	<b>Konyha</b>
<b>Létszám</b>	36 fő	6 fő	10 fő

Az intézmény személyi kiadásai a teljes működési költség 64%-át teszi ki, a dologi kiadások mindösszesen 36 %-ot tesznek ki.

#### ***A személyi kiadások részletezése:***

A hatályos jogszabályok alapján:

- a dolgozók számára az 1992. évi XXXIII. (A közalkalmazottak jogállásáról szóló) tv. 5. fejezetében leírtak alapján, valamint a 2009. évi CXXX. tv. 12. sz. melléklete alapján állapítjuk meg a személyi alapbért,

- jogosultak az 1992. évi XXII. tv. 146. § (3) bekezdése alapján délutános és éjszakai pótlékra (20% ill. 40%),

- továbbá a dolgozókat megilleti 257/2000. (XII.26.) Korm. rendelet 15. §-ában meghatározott munkakörök esetében a pótlékalap 120 %-a illeti meg (pótlék mértéke 2010. évben 24.000.- Ft).

- a vezetői munkakörben dolgozókat a 257/2000. (XII.26.) Korm. rendelet 4. sz. melléklet 3. pontjában meghatározottak alapján vezetői pótlék illeti meg, melynek mértéke 2010. évben 20.000.- Ft volt.

- a Berente községi önkormányzat képviselő-testületének támogató döntésének köszönhetően további illetménykiegészítésre is jogosultak a dolgozók.

- a 2010. évben béren kívüli juttatás keretén belül minden dolgozó 375.000.- Ft összegben igényelhetett cafeteria támogatást, valamint 2\*2 heti jutalom kifizetésére is sor került a képviselő-testület döntésének köszönhetően.

#### ***3.) A Szent Borbála Idősek Otthona 2010. évi Dologi kiadásai:***

Mindösszesen 2009. évben: **72.561e Ft**

Mindösszesen 2010. évben: **73.035 e Ft**

Amennyiben a teljes évi gáz számlát kifizettük volna abban az esetben 77.000 e Ft lett volna a dologi kiadások mértéke, amely 6 %-os emelkedést mutat.

A bentlakásos egység 2009 év: **39.216e Ft**, 2010. évben **39.661e Ft** mely tartalmazza a teljes intézmény rezszi költségeit.

*Gázenergia szolgáltatás intézményi megoszlása 2009.év:*

	<b>Összesen</b>	<b>Alapellátás</b>	<b>Bentlakásos részleg</b>	<b>Konyha</b>
<b>Gázmenny (m<sup>3</sup>)</b>	62595	6937	50997	4661
<b>Gázfogyasztás (Ft)</b>	7 003 000 Ft	776 118 Ft	5 705 419 Ft	521 463 Ft

*Gázenergia szolgáltatás intézményi megoszlása 2010.év:*

	<b>Összesen</b>	<b>Alapellátás</b>	<b>Bentlakásos részleg</b>	<b>Konyha</b>
<b>Gázmenny (m<sup>3</sup>)</b>	64401	6937	52164	5051
<b>Gázfogyasztás (Ft)</b>	6 701 000 Ft	805000 Ft	5 427.000 Ft	469000 Ft

A gázenergia 81%-át a bentlakásos részleg fűtésére használtuk fel, a konyhai részleg az ételek elkészítésére a gázenergia 7 %-át használta fel. Az intézményi épület összesen 2.710 m<sup>2</sup> alapterületű, ebből az alapellátási egység és a vendégszobák alapterülete 294 m<sup>2</sup>. Az alapellátási egység fűtésköltsége a gázenergia 12 %-a.

A konyha fűtési költsége - amely a bentlakásos részleg fűtési költségében található, és ez tartalmazza a konyha teljes meleg víz felhasználását – 600.000.- Ft éves költséggel számolható.

A 2009. évi adatokhoz viszonyítva 1806 m<sup>3</sup> fogyasztás növekedésünk volt, mely 2 %-os emelkedést mutat, ennek oka a fűtési napok számának növekedése 2010. évben, de mint látható a költségeink nem növekedtek, hanem 5%-al csökkentek ennek oka a szolgáltató váltás, mely éves szinten 8 %-os költség csökkentést eredményezne, de a 2011. évben vissza kell térnünk a régi szolgáltatóhoz.

*Villamos energia felhasználás intézményi megoszlása 2009 évben:*

	<b>Összesen</b>	<b>Bentlakásos részleg</b>	<b>Mosoda</b>	<b>Konyha</b>
<b>Villany (kW)</b>	130410	71358	25191	33861
<b>Fogyasztás (Ft)</b>	5 004 000 Ft	2 738 099 Ft	966 611 Ft	1 299 290 Ft

*Villamos energia felhasználás intézményi megoszlása 2010 évben:*

	<b>Összesen</b>	<b>Bentlakásos részleg</b>	<b>Mosoda</b>	<b>Konyha</b>
<b>Villany (kW)</b>	148021	83919	28352	35750
<b>Fogyasztás (Ft)</b>	5 541 000 Ft	3 141 088 Ft	1 061 215 Ft	1 338 122 Ft

A bentlakásos részlegben felhasznált villamos energia mennyisége tartalmazza a teljes intézményi gépészet működtetésének villamos energia felhasználását (2 db lift, fűtő-hűtő rendszer, a teljes alapellátási egység elektromos áramfelhasználása, valamint a vendégszobák elektromos áramfelhasználása stb.) és így a teljes felhasznált mennyiség 57 %-a. Jelentős a konyha elektromos áramfelhasználása, mely az összes felhasználás 24%-a.

Az intézményi mosoda elektromos áramfelhasználása 19 %-a.

A 2009. évhez viszonyítva a villamos energia felhasználásunk 17 611 KW-tal emelkedett ennek oka:

- A mosoda 3161 KW többletfogyasztása az Edelenyi Idősek otthonának történő bérmosásból adódik. Ennek összege 118.316 Ft(nettó)
- A konyha 1889 KW árammal fogyasztott többet, mely a teljes hűtőgép park üzemeléséből és a folyamatos pékárú és sütemény sütésből adódott. Ennek összege: 70.705 Ft
- A teljes intézményi elektromos áram felhasználás 12.561 KW-tal emelkedett, melynek oka, a légkondicionáló berendezés egész nyáron történő működéséből adódott. Ebben az évben működött először hibátlanul a légkondicionáló berendezés. Ennek összege: 470.158 Ft(nettó)

*Víz-szennyvíz felhasználás intézményi megoszlása 2009.:*

	<b>Összesen</b>	<b>Bentlakásos részleg</b>	<b>Mosoda</b>	<b>Konyha</b>
<b>Víz menny. (m<sup>3</sup>)</b>	3218	2218	232	768
<b>Vízfogyasztás (Ft)</b>	2 203 000 Ft	1 518 413 Ft	158 824 Ft	525 763 Ft

*Víz-szennyvíz felhasználás intézményi megoszlása 2010.:*

	<b>Összesen</b>	<b>Bentlakásos részleg</b>	<b>Mosoda</b>	<b>Konyha</b>
<b>Víz menny. (m<sup>3</sup>)</b>	3440	2306	294	840
<b>Vízfogyasztás (Ft)</b>	3.235.000 Ft	2 167 640 Ft	276 360 Ft	789 600 Ft

A teljes víz-szennyvíz felhasználás 67%-a a bentlakásos részleg vízfelhasználása (a 2009. évi össz. intézményi fogyasztási adatokhoz viszonyítva 2 %-os csökkenés tapasztalható, melyből biztosítjuk a 71 lakó tisztálkodását, takarítást, az alapellátási egység szolgáltatásait igénybe vevő nappali ellátottak fürdési lehetőségeit, a vendégszobában lakók fürdési, tisztálkodási lehetőségeit. A konyha naponta 2,3 m<sup>3</sup> vizet használ fel a főzéshez, a mosoda a mosáshoz 0,8 m<sup>3</sup>-t, a napi fürdéshez, tisztálkodáshoz, takarításhoz a bentlakásos egységben 6,3 m<sup>3</sup> vizet használnak el mindösszesen.

A tényleges vízfelhasználásunk mindösszesen 222 m<sup>3</sup> mennyiséggel növekedett, mely 6 %-os emelkedés. A térítési díj mértéke ennél jelentősebb emelkedést mutat, ennek oka a víz és csatornadíj 2009.09.11-2009.12.06. közötti 656.204 Ft összege 2011.évben került elszámolásra a negyedéves elszámolási rend miatt. A 2010. évben havi jelentést alkalmaztunk a költségek elszámolásánál, így folyamatosan látjuk a felhasználás mértékének a változását.

A gáz, elektromos áram, víz-szennyvíz költségek 15.477 e Ft összegűek, mely a dologi költségek 21 %-át teszik ki. A 2009. évi adatokhoz viszonyítva mindösszesen 1 %-os emelkedés tapasztalható.

A másik legjelentősebb tétel, amely a költségvetésben található az élelmiszer beszerzés költsége, mely 2009. évben 26.173e Ft-ot, 2010. évben 25.958e Ft tesz ki, ez az összeg a teljes dologi kiadások 36 %-a (2009.év: 36%). Az élelmiszer költséget részletesen a konyhaüzem bemutatásánál elemezzük.

Az Általános Forgalmi Adók, amelyek a dologi kiadásokat terhelik mindösszesen 12.938 e Ft összegűek, mely a teljes dologi kiadások 18 %-a.(2009.év.16%)

A fennmaradó 25% a dologi kiadások tekintetében 2009.év: 20.317e Ft; 2010.év: 18.662 e Ft jelentős tételek a gyógyszerbeszerzés (2.301 e Ft), szakmai anyagbeszerzés (959 e Ft), takarítószeret, tisztítószeret, mosószeret tartalmazó egyéb készletbeszerzés, gyógyászati segédeszközök beszerzése (6.048 e Ft), egyéb üzemeltetési, fenntartási kiadások (3.281e Ft), mely tartalmazza az intézményi orvos díját, a továbbképzések díjait, beiskolázási támogatásokat.

Bár a költségvetés szempontjából nem jelentős tétel, de nagyon fontos kiemelni a két intézményi gépjármű működési költségeit. A 2009. évben 475e Ft összegben költöttünk üzemanyagra, az autók megvásárlásuk óta (2008. tavasza) az alábbi kilométereket futották:

A **Citroen Berlingo** gépjármű 2 ÉVES használata során – 2009. december 31-ig - 15.532 km-t futott, fogyasztása normán belüli. 2009. január 1. és december 31. között 5.700 km-t, átlagosan naponta 22 km-t futott.

A **Citroen Jumpy** gépkocsink 2 ÉVES használata során – 2009. december 31-ig – 36.320 km-t, 2009. január 1. és december 31. között 21.906 km-t, napi átlagban 87 km-t tett meg. Ezzel az autóval oldjuk meg a teljes intézményi betegszállítást, valamint a községi betegszállításban is segítséget nyújtunk.

A 2010. évben 642 e Ft összegben költöttünk üzemanyagra .

A **Citroen Berlingo** gépjármű 2010. január 1. és december 31. között 6.684 km-t, átlagosan naponta 18,3 km-t futott.

A **Citroen Jumpy** gépkocsink, 2010. január 1. és december 31. között 24725 km-t, napi átlagban 98 km-t tett meg. Ezzel az autóval oldjuk meg a teljes intézményi betegszállítást, valamint a községi betegszállításban is segítséget nyújtunk valamint az iskolás gyermekek szállításában, a dalkör szállításában is részt veszünk.

#### **4.) Konyhaüzem működésének költségei:**

A teljes működési költség 2009. évben mindösszesen: **52.268e Ft.**

A teljes működési költség 2010. évben mindösszesen: **55.682e Ft.**

A konyhában dolgozó szakácsok és konyhalányok 2010. évben személyi juttatása munkaadói járulékokkal együtt 22.998 e Ft. A konyhában 9 fő készíti napi szinten az ételeket, a bérük megállapításánál a „személyi kiadások részletezése” c. részben leírtak az irányadóak.

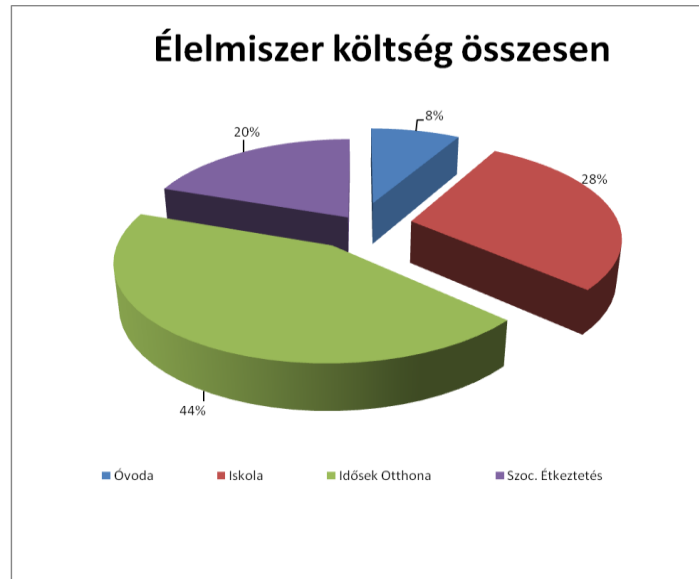
A konyhaüzem dologi kiadásai mindösszesen: 32684e Ft 2009.évben 32.699e Ft-ot tesznek ki. Arányait tekintve a teljes költség 41 %-át a személyi kiadások, a dologi kiadások pedig a teljes költség 59 %-át teszik ki.

*A dologi kiadások 79,4 %-a (25.958e Ft) az élelmiszer beszerzés.*

Az étkezési nyersanyag norma megállapításánál a tervezett adagszámokkal számoltunk. Nagyon fontos azt kiemelni, hogy a tervezett adaghoz képest 9717 adaggal több étel elkészítésére került sor a kedvezményes étkezést igénybevevők létszámnövekedése valamint a diétás étkezők létszám növekedése miatt. A szoros gazdálkodásnak köszönhetően a jelentős adagszám emelés következtében mindösszesen 453.000.- Ft-tal kellett megemelni a tervezett nyersanyag normát 2009.évben, de a 2010. évben további nyersanyagnorma emelésre nem volt szükség annak ellenére, hogy az adagszám jelentősen tovább emelkedett. Így a szoros gazdálkodásnak köszönhetően minőség romlás nélkül tudtuk biztosítani a többletköltségek fedezetét.

*(Adatok összesítve: Teljes költségvetés Szt. Borbála Idősek Otthona 2011. /Konyha nyersanyagköltségek 2010.)*

*Az étkezési nyersanyag költség intézményenkénti felhasználása az alábbiak szerint alakul:*



A kördiagram jól mutatja, hogy az iskola, óvodai valamint a település lakosai számára nyújtott étkeztetés mindösszesen az élelmiszer költség 56%-a.

A dologi kiadások további jelentős tétele vásárolt termékek és szolgáltatások Általános Forgalmi Adója (5.734e Ft), mely a dologi kiadások 17 %-a. Mindent összevetve a konyhaüzem dologi kiadásainak 97 %-a az élelmiszer alapanyag költsége és annak adója.

A konyhaüzem energia felhasználása már az előző részben elemzésre került.

### Integrált működés költségei

A Szent Borbála Idősek Otthona alapfeladatán túl jelentős szolgáltatást nyújt a településen élő lakosság számára:

- **óvodai étkeztetés** (2010. évben mindösszesen: 28.200 adag, 2.022.367.- Ft nyersanyag értékben)
- **iskolai étkeztetés** (2010. évben mindösszesen: 67.628 adag, 7.315.380.- Ft nyersanyag értékben)
- **szociális étkeztetés** (2010. évben mindösszesen: 26.190 adag, 4.709.823.- Ft nyersanyag értékben)
- **mosodai szolgáltatás** (2009. évben a bérmosás bruttó bevétele 448.084.- Ft volt 2010. évben a bérmosás bruttó bevétele: 2.223.320 Ft). A ruhák mosásának mosószer költsége 186.6 Ft / 14 kg-os adag + víz-, és elektromos áram költsége
- **ünnepi települési, intézményi rendezvények** ételeinek elkészítése (felhasznált nyersanyag értéke 2009.évben: 916.920.- Ft a 2010. évben felhasznált nyersanyag értéke:1.094.530 Ft )

- a település lakosai által szervezett **rendezvények ételeinek előállítása** (2009. évben mindösszesen: 421.831.- Ft nyersanyagköltség, lakossági befizetés: 854.307.- Ft (2010. évben mindösszesen: 94709.- Ft nyersanyagköltség, lakossági befizetés: 253579.- Ft )
- **vendégszállás biztosítása**: a 2010. évben 22 éjszakát töltött el 27 vendég az intézményben . A bevétel :167.200 Ft (bruttó).
- **betegszállítás**
- **fizioterápia, gyógytorna** (2009. évben összesen: 212 beteget kezeltek, ebből 176 fő a település lakosa, 36 fő pedig az időotthon lakója volt a 2010. évben összesen: 258 beteget kezeltünk, ebből 192 fő a település lakosa, 66 fő az időotthona lakója volt. )
- **ételek szállítása** iskola, óvoda számára
- **gyülekezeti rendezvények** szervezése

**A költségek megoszlása az alábbiak szerint alakul:**

**Személyi kiadások:** a fent felsorolt feladatok ellátására alkalmazunk 1 fő sofőrt, 5 fő konyhai dolgozót, 1 fő fizioterápiás szakasszisztens és 1 fő gyógytornászt, melynek bérköltsége járulékokkal 19.100.000.- Ft volt.

Az óvodai és iskolai étkezés valamint a település lakossága számára nyújtott étkeztetés élelmiszer alapanyag költsége: 14.610 855.- Ft. **Az ételek előállításának rezsiköltsége** arányosítva az előállított ételadagok számához:

- gázenergia: 272. 099.- Ft
- villamos energia: 727.602.- Ft
- víz-szennyvíz: 459.406.- Ft
- Mindösszesen: 1.459.107.- Ft

**Az ételek szállításának útiköltsége** 200.000.- Ft volt a 2010. évben.

**A fizioterápia gyógyászati segédeszköz költsége:** 50.000.- Ft

**Mindösszesen: 35.419.962.- Ft**

Az intézményi ellátás másik jelentős területe a személyes gondoskodást nyújtó alapellátás, mely a település lakosai számára nyújt szolgáltatást. Ennek a költsége az alábbiak szerint alakul:

- **Személyi kiadások:** (6 fő teljes bére + járulékai) 14.417.616.- Ft
- **Dologi kiadások:** mivel csak a fűtést lehet arányosítva meghatározni és nem épült ki a víz és a villany almérő rendszer, így pontos költség meghatározására nincs lehetőség. Az almérők rendszerének kialakítása nagy költségű beruházást igényelne. A költségvetésben szereplő dologi kiadások 2009. évben 646.000.- Ft összeget tettek ki, 2010-ben már külön nem terveztünk. A fűtés arányosított költsége 805.000.- Ft, a víz és elektromos áram felhasználás becsült összege 300-300e Ft éves szinten.
- **Az alapellátás mindösszes működési költsége:** 16.468.616.- Ft

**Az integrált működési költségek mindösszesen intézményi bontásban:**

- Az alapfeladatot meghaladó település irányába történő szolgáltatások összköltsége: 35.419.962.- Ft
- Az alapellátás működési költsége: 16.468.616.- Ft
- Az intézmény 2010. évi teljes működési költségei mindösszesen: 205.103.000.- Ft
- Az állami normatív támogatás és a térítési díjából 106.371.000.- Ft-os bevételünk volt
- Az alapellátás tekintetében az állami normatív támogatás és térítési díjából 2010. évben mindösszesen: 10.271.000.- Ft bevételünk volt

**Mindösszesen bevételek: 116.642.000- Ft**

**Önkormányzati támogatás mértéke: 88.461.000.- Ft**

Ha levonjuk az intézmény alapfeladatán túli, a település irányába nyújtott szolgáltatások költségét (melynek összege 2010. évben: 51.889.000- Ft) 36.572.000.- Ft önkormányzati támogatás összeg realizálódik, mely összeg 38 fő berentei dolgozó munkahelyének támogatására és 71 ellátott magas szintű gondozására, támogatására fordítódik.

**Összegzés:**

A költségvetési beszámolóban törekedtem rámutatni arra, hogy az integrált működés igaz, hogy nehezen átlátható, de gazdaságos és szakmailag hatékony működési struktúrát biztosít.

Az intézmény a település lakosai számára nyújtott szolgáltatásai a településen élő több 100 ember életét segítik, életminőségét javítják úgy, hogy 52 ember számára biztosít munkát, megélhetést és így biztos jövőt.

Továbbá fontos szempont, hogy a szoros és költséghatékony gazdálkodás miatt sikerült jelentős megtakarításokat kigazdálkodni, így a cafetéria juttatás emelését, a kötelező béremeléseket valamint a rezsiköltségek emelkedését is.

Kérem a beszámolóm elfogadását.

Berente, 2011. február 01.

Tisztelettel:

Furák Róbert  
intézményvezető