

Somogy Megyei Szeretet Szociális Otthon
2015. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása

Berzence, 2016. április 13.


Szőke József
igazgató



Jusits - Nagy Kornélia
mb. gazdasági osztályvezető

Preambulum

Intézmény történetéről relevánsnak tartott információk. Egyes esetben:

Az egyes szakosított szociális és gyermekvédelmi szakellátási intézmények állami átvételéről és egyes törvények módosításáról szóló 2012. december 7-én kihirdetésre került 2012. évi CXCH. törvény szerint 2013. január 1-től az intézmény a Somogy Megyei Önkormányzat fenntartásából a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság fenntartásába került, így az önkormányzati költségvetési alrendszerből a központi költségvetési alrendszer költségvetési szervévé vált.

A Somogy Megyei Szeretet Szociális Otthon Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

Az Alapító Okiratának kelte, száma:

Alapító Okirat száma:

Kelte:

Kiadta:

Alapító Okirat módosításainak száma:

Hatálya:

Kiadta:

33766-11/2015/JISZOC.

2015. augusztus 07.

Emberi Erőforrások Minisztériuma

2015. augusztus 07.

Emberi Erőforrások Minisztériuma

Fontosabb azonosító adatok:

Név:

Cím:

Intézményi bankszámlát vezetője és bank-számla száma:

Adóigazgatási azonosító száma:

PIR-törzsszám

Államháztartási azonosító száma (ÁHTI):

Szektor

Fejezet, cím:

Alaptevékenység szakágazata:

Szakfeladat:

KSH Statisztikai számjel:

Alaptevékenység fő TEÁOR kód:

KSZF (közbeszerzési) azonosító

Somogy Megyei Szeretet Szociális Otthon
7516 Berzence, Szabadság tér 1/3.

Magyar Államkincstár 10039007-
00313931-000000000

15399605-2-14

399607

747239

1051

XX. fejezet 2.3. alcím

873000 Idősek, fogyatékosok bentlakásos
ellátása

873000

15399605-8730-312-14

8730

AK 14048

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, 2015. évi tevékenységének ismertetése:

A tevékenység rövid ismertetése:

Intézményünk a Somogy Megyei Szeretet Szociális Otthon 2015-ben 6 telephelyen működött Somogy megyében a csurgói és a barcsi járásban területén. Az intézmény 510 férőhelyen látja el feladatát, melyből 96 fő pszichiátriai ellátott, 24 fő támogatott lakhatást igénybe vevő, 90 fő idős személy, 30 fő idős demens személy, 250 fő fogyatékkal élő személy, és 20 fő fogyatékos rehabilitációs ellátott. Az intézetben 229 fő dolgozik.

A Somogy Megyei Szeretet Szociális Otthon a 2015. évi munkatervében foglaltak szerint látta el a szakellátási feladatokat.

1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai²gazdálkodásra gyakorolt hatásuk, az elért eredmények bemutatásával.

A Somogy Megyei Szeretet Szociális Otthon az elmúlt évben is a szakmai munka színvonalának megtartásával nagyon takarékos gazdálkodást folytatott, mind a humán erőforrás gazdálkodás, mind a bér gazdálkodás tekintetében.

Intézményünk nem önállóan gazdálkodó szervezet. A fenntartó gyakorolja a gazdálkodással kapcsolatos hatásköröket és jogköröket. Az együttműködés az intézmény és a fenntartó között zavartalan.

1)b) Vállalkozási tevékenység végzése

Intézményünk a 2015. év során vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

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.

Az intézmény nem rendelkezik vegyes rendeltetésű eszközökkel.

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

A telephelyeinken a takarítási feladatokat társintézményünk, a Somogy Megyei Gondviselés Szociális Otthon látja el.

²[jogszabályváltozás a 1036/2012. (II.21.), a 1122/2012. (IV.25.), a 1007/2013. (I.10.), illetve a 1968/2013. (XII.17.) Kormány határozatok]

- 1)e) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.

Az intézménynek nincs gazdasági társaságokban részesedése.

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

Az intézmény dolgozói 2015. évben nem kaptak lakásépítési és vásárlási támogatást.

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

Az intézmény nem bonyolított pénzforgalmat a Kincstári Egységes Számlán.

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

Az intézmény és a Magyar Államkincstár kapcsolata rugalmas, az interneten történő egyre szélesebb körű kapcsolattartás jelentős könnyebbé és gyorsabbá teszi az eredményez, kölcsönösen egymást segítjük a munkában. A tárgy év november 01.-től bevezetésre került a KIRA számfejtési rendszer, mely az év végén jelentős többlet feladatot jelentett számunkra.

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

Az intézményben 2015. évben intézményvezető váltás nem volt, gazdasági vezető nem dolgozott.

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.

Intézményünk szakmai alaptevékenységében 2015. év folyamán változás nem volt. A költségvetési terv összeállításánál az előirányzatok központosítva kerültek meghatározásra.

2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása.

Az intézménynek a 2015.évben többletfeladatot nem kellett ellátnia.

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

2015. év folyamán átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám és előirányzat mozgások nem voltak. A Somogy megyei Szeretet Szociális Otthon költségvetési engedélyezett létszáma 2015 évben 229 fő.

Az elmúlt évben :

- Közalkalmazotti jogviszonya 8 főnek szűnt meg közös megegyezéssel.

- GYES-t, GYED-et vett igénybe: 5 fő

- Nyugállományba vonult: 2 fő

- Elhunyt: 0 fő

- Határozott idejű közalkalmazotti jogviszonya 0 főnek járt le.

- Áthelyezéssel 3 főnek szűnt meg a közalkalmazotti jogviszonya

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

Az intézmény működése a 2015.évben stabil volt. A szakmai munkában az átszervezések nem jelentettek fennakadást.

II.

RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Kiadási előirányzat	1.113.201 e Ft
Kiadási előirányzat teljesítése	1.099.290 e Ft
Bevételi előirányzat	1.113.201 e Ft
Bevételi előirányzat teljesítése	1.113.201 e Ft

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

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

Eredeti előirányzat	858.726 e Ft
Kormányzati előirányzat módosítás	26.865 e Ft
Irányító szervi módosítás	102.632 e Ft
Intézményi hatáskörű módosítás	124.978 e Ft
Módosított előirányzat összesen:	1.113.201 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.

Módosítás Kormányzati hatáskörben

- Közalkalmazottak 2015. évi bérkompenzációjára összességében 88 fő 10.617 e Ft kapott az alábbi bontás szerint:

Személyi juttatások	8.359 e Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	2.258 e Ft

- Közalkalmazottak 2015.évi Prémium évek programmal kapcsolatos támogatás összességében 2.272 e Ft kapott az intézmény az alábbi bontás szerint:

Személyi juttatások	1.788 e Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	484 e Ft

- Közalkalmazottak 2015.évi Szociális és gyermekvédelmi ágazati pótlék 166 fő kapott,összességében 35.579 e Ft kapott az intézet az alábbi bontás szerint:

Személyi juttatások	27.824 e Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	7.755 e Ft

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

A 2015. évi költségvetési kiadások alakulását feladatonként a 2. számú melléklet részletezi, továbbá információt nyújt az egy főre, illetőleg egy ellátottra jutó költségekről.

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

Személyi juttatások

Eredeti előirányzat	507.196 e Ft
Módosított előirányzat	515.700 e Ft
Teljesítés	515.700 e Ft

A 2015.évben jutalom kifizetésre nem került sor.

Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat	117.630 e Ft
Módosított előirányzat	147.176 e Ft
Teljesítés	145.240 e Ft

Létszám alakulása

Eredeti előirányzat	229 fő
Módosított előirányzat	229 fő

A 3. számú melléklet tartalmazza az intézmény szakmai létszámát az ágazati jogszabályi előírások szerinti munkakörök szerinti részletezésben.

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

Eredeti előirányzat	233.900 e Ft
Módosított előirányzat	369.274 e Ft
Teljesítés	357.301 e Ft

Készlet beszerzés

Eredeti előirányzat	117.000 e Ft
Módosított előirányzat	176.921 e Ft
Teljesítés	176.920 e Ft

Kommunikációs szolgáltatások

Eredeti előirányzat	2.800 e Ft
Módosított előirányzat	4.343 e Ft
Teljesítés	4.343 e Ft

Szolgáltatási kiadások

Eredeti előirányzat	85.200 e Ft
Módosított előirányzat	114.836 e Ft
Teljesítés	114.736 e Ft

- Ellátottak pénzbeli juttatásai.

Eredeti előirányzat	0 e Ft
Módosított előirányzat	344 e Ft
Teljesítés	344 e Ft

Az intézmény pszichiátriai részlegében a portai feladatokat 4 fő lakó látja el, ezért havonta 6.500 Ft/fő munkaterápiás jutalmat kapnak.

- Működési/felhalmozási célú pénzeszközáradás.
- Kamatkiadások (fizetett bírság, késedelmi kamat, kötbér okai, ezek megelőzésére/megszüntetésére tett intézkedések).
- Támogatás értékű működési/felhalmozási kiadások.
- Beruházási és felújítási kiadások (be kell mutatni az eredeti előirányzatokhoz viszonyítva a változásokat, illetve forrásait (Kivéve: PPP, EU-s programok)).

Beruházás:

Eredeti előirányzat:	0 e Ft
Módosított előirányzat:	64.345 e Ft
Teljesítés	64.345 e Ft

Felújítás:

Eredeti előirányzat:	0 e Ft
Módosított előirányzat:	16.362 e Ft
Teljesítés	16.361 e Ft

- PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása.

3) Az intézményi bevételek alakulása:

A 2015. évi költségvetési bevételek alakulását ellátási feladatonként a 4. számú melléklet részletezi, továbbá információt nyújt az egy főre, illetőleg egy ellátottra jutó bevételekről.

3)a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították.

Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	279.000 e Ft
Módosított előirányzat:	327.587 e Ft
Teljesítés:	327.587 e Ft

Egyéb működés célú támogatás államháztartáson belül:

Eredeti előirányzat:	0 e Ft
Módosított előirányzat:	89.216 e Ft
Teljesítés:	89.216 e Ft

Költségvetési támogatások alakulása:

Eredeti előirányzat:	579.726 e Ft
Módosított előirányzat:	660.636 e Ft
Teljesítés:	660.636 e Ft

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

Behajthatatlannak minősített kintlévőség jelenleg nincs.

A térítési díjból eredő hátralékokat folyamatosan figyelemmel kísérjük.

A hátralékosokat negyedévente értesítjük. A felszólítások hatására a kisebb hátralékok beszédésre kerülnek. A tartós és jelentős összegű hátralékosoknak ügyvédi felszólítást küldünk.

3)c) Egyéb működési célú átvett pénzeszköz bevételek.

Működési célú bevételek a Somogy Megyei Kormányhivatal Barcsi és Csurgói Járási Hivatalok Foglalkoztatási Osztálya által a közfoglalkoztatás támogatása, mely 4 telephelyen 12 fő foglalkoztatását támogatta 2.627 e Ft összegben.

4) Az előirányzat-maradvány feladatellátással összefüggő alakulása:

Az intézmény 2015. évi költségvetési előirányzat-maradványa 13.911 ezer Ft, melyből az alap-előirányzat maradványa 13.911 ezer Ft. A célfeladatokra rendelkezésre bocsátott források maradványát a II. 2.)b) pontban szereplő táblázat mutatja.

4)a) Az előirányzat-maradvány alakulása, a 2014. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei.

- a 2014. évi előirányzat maradvány 33.135 e Ft, melyből az alap – előirányzat maradványa 33.135 e Ft.

Az előirányzat maradványt teljes mértékben a 2014. évben felmerült szállítói tartozások kiegyenlítésére fordítottuk.

4)b) a 2015. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele (feladat-maradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet, stb.).

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

Költségvetési maradvány

Jogcím	Módosított előirányzat	Kötelezettség-vállalás	Teljesítés	Nem teljesített kötelezettség-vállalás	Korrektúra (bevétel többlet/elmaradás)	Kötelezettség-vállalással nem terhelt maradvány
Személyi juttatások				0		0
Munkáltatói terhelő járulékok				0		0
Dologi kiadások				13911		0
Ellátottak pénzbeli juttatása						0
Működési kiadások összesen	0	0	0	13911	0	0
Pénzeszközátadások				0		0
Felújítás						0
Intézményi beruházási kiadások						0
Beruházások ÁFA-ja						0
Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0		0	0
Hitelek, kölcsönök				0		0
Mindösszesen	0	0	0	13911	0	0

5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:

Résztevő intézmény megnevezése	Projekt azonosító	Projekt tárgya	Projekt időtartama	A teljes támogatás összege (ezer Ft-ban)	Önerő mértéke	2015. évi felhasználás (ezer Ft-ban)	Megjegyzés
Somogy Megyei Szeretet Szociális Otthon	TÁMOP-5.3.1.B-2-12/2	„Roma emberek képzésbe ágyazott foglalkoztatása”	2014.07.01 2015.11.30.	80000000	0	80000000	A projekt lezárásra került

A TÁMOP-5.3.1.B-2-12/2 projektek keretében telephelyenként 6-6-6-6 fő munkavállaló került felvételre 2014. 07. 01.-én 12 hónapra + 3 hónap tovább foglalkoztatásra. 2015. 06. 01.-én a hiányzó munkavállalók pótlása megtörtént, akik tovább foglalkoztatása 2 hónap, így 2016. 01. 31.-én a projekt lezárult.

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

Az intézmény ingatlan vagyona a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság vagyonaiba átvezetésre került.

Az intézmény a használati megállapodás alapján a vagyon használója.

A leltározást megelőzően tárgyi eszközökből selejtezést hajtottunk végre.

A selejtezéssel kivezetett bruttó érték és értékcsökkenés 2.684 e Ft.

6)a) Gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, a felhalmozással (beruházás, felújítás) összefüggő feladatok megvalósítása, az intézményi vagyon állomány-változásának értékelése.

Az intézményi gépjárművek a szakmai alapfeladat ellátását megfelelően támogatják.

Az év folyamán több alkalommal javításra szorultak.

Valamennyi jármű eddigi futás teljesítménye meghaladja a 100 e km-t.

A gépjárművek napi szinten használatban vannak, hisz telephelyeink közötti távolságok valamint a telephelyek és a szakrendeléseket biztosító intézmények jelentős távolságot mutatnak.

A barcsi, berzencei és drávatamási telephelyeken 2015-ben mindösszesen 16.361 e ft értékben történt felújítás, illetve felújítást megelőző tervezés.

Gépjárműveink:

Rendszám	Típus	Gyártási év	Futott km
JZK -931	Opel Astra	2005	248850
EGY-154	Volkswagen Transporter	1993	445600
JOK-632	Opel Zafira	2004	288140
HRD-105	Ford Transit	2001	365400
KYW-092	Opel Zafira	2007	160820
IOX-864	Ford Transit	2003	293250

6)b) 2015. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítás, a befolyt bevétel felhasználása, a költségvetési törvényben előírt értékhatárhoz kapcsolódó eljárási szabályok betartása.

7) Tulajdonosi részesedés:

Az intézetnek nincs részesedése

8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

Követelések állomány alakulása	
- Költségvetési évben esedékes	138 e Ft
- Költségvetési évet követően esedékes	0 e Ft
- Követelés jellegű sajátos elszámolások	780 e Ft
Összesen:	918 e Ft

Kötelezettségek állomány alakulása:

- Költségvetési évben esedékes	13.808 e Ft
- Költségvetési évet követően esedékes	21.529 e Ft
- Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	39.247 e Ft
Összesen:	74.584 e Ft

A követelések és kötelezettségek 2015. december 31-i állapotát a 11. és 12. számú mellékletek részletezik.

9) A letéti számla pénzforgalma:

A letéti számlán az ellátottak megőrzésre illetve kezelésre átadott készpénzét tartjuk. Az év folyamán a pontosabb munkavégzést segítve az Ecostat rendszer letéti modulja is bevezetésre került.

10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

Intézményünknek különböző jogcímen 2015.évben befizetési kötelezettségei nem voltak. Befizetési kötelezettségünk 2016.évre nem húzódott át.

11) Egyéb. az intézmény által lényegesnek tartott információ

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytatott, nem tagja, részese, alapítója semmilyen gazdasági társaságnak nem támogatott közalapítványt, alapítványt. 2015. évben vagyonkezelési szerződést nem kötöttünk, 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.

ÖSSZEFOGLALÓ

Összegzésképpen megállapítható, hogy a Somogy Megyei Szeretet Szociális Otthon 2015. évi gazdálkodása kiegyensúlyozott volt. Az intézmény betartotta a gazdálkodási alapelveket, működés biztonságos volt.




Szőke József
igazgató