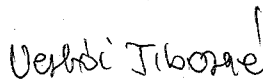
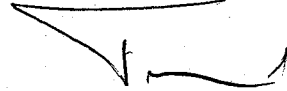


Ipolypart Ápoló Gondozó Otthon és Rehabilitációs Intézet
2014. évi költségvetési beszámolójának
szöveges indoklása

Ludányhalászi, 2015. április


Verbói Tiborné
Intézményvezető


Telek Nándorné
beszámoló elkészítéséért
kijelölt felelős személy

Preambulum

Az Ipolypart Ápoló Gondozó Otthon és Rehabilitációs Intézet Alapító Okiratának kelte, száma és fontosabb azonosító adatok:

Az Alapító Okiratának kelte, száma:

Alapító Okirat száma:	35645-54/2013
Kelte:	2013. július 16.
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztere
Alapító Okirat módosításainak száma:	12376-100/2014/SZOC
Hatálya:	2014. január 1.
Kiadta:	Emberi Erőforrások Minisztere

Fontosabb azonosító adatok:

Név:	Ipolypart Ápoló Gondozó Otthon és Rehabilitációs Intézet
Cím:	3188 Ludányhalászi, Rákóczi út 71-73.
Intézményi bankszámlát vezetője és bankszámla száma:	MÁK Nógrád Megyei Igazgatósága 10037005-00315184-00000000
Adóigazgatási azonosító száma:	15450119-2-12
PIR-törzsszám	450119
Államháztartási azonosító száma (ÁHTI):	749244
Szektor	1051
Fejezet, cím:	XX. fejezet 2.3. alcím
Alaptevékenység szakágazata:	872000 Mentális-, szenvedélybeteg bentlakásos ellátása
A költségvetési szerv alaptevékenységének kormányzati funkciók szerinti besorolása:	101121 Pszichiátriai betegek tartós bentlakásos ellátása 101122 Szendvedélybetegek tartós bentlakásos ellátása 101123 Pszichiátriai betegek rehabilitációs célú bentlakásos ellátása 101211 Fogyatékossgal élők tartós bentlakásos ellátása 107030 Szociális foglalkoztatás 107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás
KSH Statisztikai számjel:	15450119-8720-312-12
Alaptevékenység fő TEÁOR kód:	8720 Mentális-, szenvedélybeteg bentlakásos ellátása
KSZF (közbeszerzési) azonosító	20130

I.

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenységének bemutatása)

1) Az intézmény feladatkörének, 2014. évi tevékenységének ismertetése:

Az intézmény alaptevékenysége, feladatai:

1. Ápoló, gondozó otthoni ellátás 380 férőhelyen:

- Pszichiátriai betegek tartós bentlakásos ellátása: 230 férőhelyen,
- Szenvedélybetegek tartós bentlakásos ellátása: 50 férőhelyen,
- Fogyatékossgal élők tartós bentlakásos ellátása: 100 férőhelyen.

2. Pszichiátriai betegek rehabilitációs célú lakóotthoni ellátása az intézmény lakóotthonaiban, összesen 20 férőhelyen.

Az engedélyezett férőhelyek száma: 400 fő.

2014-ben 59 elhelyezési kérelem érkezett az Intézménybe (14 fogyatékos férőhelyre, 30 pszichiátriai férőhelyre, 14 addiktológiai férőhelyre, 1 kérelmező nem igényelt szakellátást). 2014. december 31-én a várakozók száma: 19 fő.

2014-ben 41 új lakó került behívásra, közülük 33 fő a tárgyévben, 8 fő pedig az előző évben beadott igénylők közül került ki. Az előgondozás minden új lakó és minden befogadott elhelyezési igény esetén megtörtént.

Az intézmény teljes körű ellátást biztosít ellátottai számára, ezen belül

- fizikai ellátást: elhelyezés kettő, három, négy, öt, hat ágyas szobákban,
- mentálhigiénés ellátást,
- takarítást, higiénés körülmények biztosítását, napi háromszori étkeztetést,
- ruházat biztosítása: az ellátottak elsősorban a saját ruhaneműiket viselik, de szükség esetén a jogszabály által előírt ruházat és textiláru is rendelkezésre áll.

2014 évben 462.000 forintot fordítottak intézményi ruházat vásárlására, melyet a különböző részlegek lakói kaptak meg. A ruhaneműk tisztítását, mosását, javítását is intézményen belül oldják meg, saját mosodával.

Az intézmény a szakmai rendelet alapján az egészségügyi ellátás keretében gondoskodik az ellátást igénybe vevő: egészség-megőrzését szolgáló felvilágosításról, orvosi ellátásról, szükség szerinti alapápolásról, szakorvosi ellátásához való hozzájutásáról, kórházi kezeléséhez való hozzájutásáról, szakmai rendeletben meghatározott gyógyszerellátásról, gyógyászati segédeszközök biztosításáról.

Az ellátotti szükségletekből kiindulva az intézmény az alapápoláson kívül, szakápolási tevékenységet is végez, működési engedély birtokában.

A foglalkoztatott orvosok a következő időbeosztás szerint rendelkeznek:

- háziorvos: heti 25 órában,

- pszichiáter szakorvos 2-fő heti tíz, illetve heti négy órában,
- neurológus szakorvos: heti hét órában,
- klinikai szakpszichológus: havi egy alkalommal négy órában.

Az intézmény öt egészségügyi-humányszolgáltatóval áll személyes közreműködési szerződéses jogviszonyban. A szolgáltatás biztosítását a szakmai rendelet írja elő, így a működési engedély megtartásához szükségesek.

A mentálhigiénés ellátást és a foglalkozásokat összesen 11 mentálhigiénés munkatárs, fejlesztő pedagógus látja el.

Fejlesztő felkészítő foglalkoztatásban 60 fő részesült, külső foglalkoztató a Főkefe Nonprofit Kft. által. Valamennyi munkavállaló a TÁMOP5.3.8-11A1-2012-0001 kiemelt projekten belül a Megváltozott munkaképességű személyek munkaerő-piaci helyzetének elősegítése érdekében történő rendszerszintű képzési - szolgáltatásfejlesztési modell programban vett részt. A képzés helyben történt és 2014. április 30-án fejeződött be.

Sajnos a külső foglalkoztató tevékenységét 2014. december 31-vel megszüntette. Ezért új foglalkoztató keresése vált szükségessé.

Sajnos az Intézmény a 400 férőhely miatt kiesik szinte valamennyi nagyobb pályázati lehetőségből.

- TÁMOP-5.3.1-B-2-12/1 „Roma emberek képzésébe ágyazott foglalkoztatása a szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben” – még folyamatban
- TÁMOP 5.4.10/1-2012, „Szociális képességek rendszerének modernizációja” című projekt keretében 25 fő dolgozó vett részt, mely képzés az intézményben zajlott.

Problémát jelentett a szakmai tevékenység megvalósulásában a minimális engedélyezett szakmai létszám, és az intézmény tárgyi eszközeinek elhasználódott állapota, mivel több, mint húsz éve nem történt bútor csere. Az intézményben fertőző betegségek jelentek meg, ami a dolgozók erőfeszítéseinek hatására év végére mérséklődött. Hiányzik a szakápolási feladatokhoz egy részleg (speciális pszichiátriai vagy demens). Minderre azért lenne szükség, hogy az állapotuk miatt rászoruló ellátottakat, a saját maguk okozta veszélyektől meg tudják védeni. Sajnos a beszámolási időszakban egy demens lakó elkóborolt és már csak a holttestét találták meg. A hasonló helyzetek kivédésére, új kerítés készült az intézmény köré, és térfigyelő kamera rendszer kiépítését is tervezik.

1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai¹ 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 [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)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 részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett 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 rendszeréről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIR) tapasztalatairól.

Havonta 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 ERA kódokat is tartalmazó kivonat, így nehezebben lehetett rendezni a forgalmat.

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

Az intézmény élére 2015. január 1-vel került kinevezésre az új igazgató, a Szervezeti Működési Szabályzatban rögzített helyettesítési rendnek megfelelően 2014-ben az intézményt az igazgató általános helyettese irányította.

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.

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 feladatot láthatnak el. Tekintettel azonban arra, hogy az egészségügyi szolgáltatók kapacitása korlátozott, ezért az intézmény szükség szerint – a költségvetési kerete terhére – ellát egyes szakápolási feladatot is. Ehhez többletbevétel nem kapcsolódik, de többletkiadással járhat.

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 Ipolypart Ápoló Gondozó Otthon és Rehabilitációs Intézet szolgáltatói bejegyzése minden egységre vonatkozóan, határozatlan időtartamra szól.

Az elmúlt évben a fenntartó két alkalommal ellenőrizte az intézményt.

A fenntartói ellenőrzés tárgya: a személyi térítési díjak megállapítása, nyilvántartása, illetve hátralékokról szóló tájékoztatás volt. A gyámhivatallal párhuzamosan végzett ellenőrzés során tapasztalt hiányosságok leginkább az ellátottak önrendelkezési jogainak sérüléséből adódtak, mely hiányosságok megszüntetésére a vonatkozó szabályzatok átdolgozásra kerültek, illetve több nyomtatvány is bevezetésre került.

A külső hatóságok által feltárt hiányosságok megszüntetésére készített intézkedési terveket, fenntartói észrevételeket az ellenőrző szervek minden esetben elfogadták, a feltárt hiányosságokat a lehetőségekhez mérten az intézmény megszüntette, az egyéb hiányosságok megszüntetése folyamatos.

A létszámnorma szerinti szakmai állomány nem áll 100%-ban rendelkezésre. A szakmai létszámból 2014. évben hiányzott 7 fő: 1 fő igazgató, 6 fő ápoló, gondozó. Az igazgatói munkakör 2015. január 1-vel betöltésre került, a 6 fő ápoló, gondozó munkakört pedig a TÁMOP-5.3.1-B-2-12/1 „Roma emberek képzésébe ágyazott foglalkoztatása a

szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben” sikeres pályázat elfogadásával töltenék be.

Az Ipolypart Ápoló Gondozó Otthon és Rehabilitációs Intézet működési engedélye egészségügyi szolgáltatás nyújtására a meglévő pszichiátriai, és neurológiai szakrendelés mellett kiegészült a szakápolási tevékenységgel.

Az intézményben a férőhely kihasználtság az elmúlt évben, mint korábban 99,8%, amelyből megállapítható, hogy az intézmény által nyújtott szolgáltatásokra nagy a lakossági igény.

Összegezve: a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság által Nógrád megyében fenntartott Ipolypart Ápoló Gondozó Otthon és Rehabilitációs Intézet – az eseti nehézségek ellenére vagy emellett – az Alapító Okiratban foglalt feladatait biztosítja, az általa nyújtott szociális szolgáltatások, a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I.7.) SzCsM rendeletben előírtaknak megfelelnek.

II.

RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

	Előirányzat		Teljesítés 2014.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés megosz- lása %
	Eredeti	Módosított			
	adatok ezer Ft-ban				
Személyi juttatások K1	316 747	277 654	266 451	96,0	45,8
Munkaadókat terhelő járulékok K2	83 400	81 236	75 818	93,3	13,0
Dologi kiadások K3	122 100	244 181	223 961	91,7	38,5
Ellátottak pénzbeli juttatása K4		710	708	100,0	0,1
Egyéb működési kiadások K5					
Beruházás K6		2 454	2 454	100,0	0,4
Felújítás K7		13 000	12 838	100,0	2,2
Költségvetési kiadások összesen	522 247	619 235	582 230	94,0	100,0
Működési célú átvett pénzeszközök B1					
Intézményi működési bevételek B4	243 100	269 240	268 039	99,6	43,4
Költségvetési támogatás B816	279 147	304 577	304 577	100,0	49,3
Igénybevett előző évi maradvány B813		45 418	45 418	100,0	7,3
Költségvetési bevételek összesen	522 247	619 235	618 034	99,8	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 26,1 M Ft-tal magasabb teljesítés elősegítette a tartozás-állomány folyamatos visszaszorítását.

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).**

Központi hatáskörben került engedélyezésre a többletbevételek előirányzata, a szociális ágazati bérpótlék és a bérminimumokra biztosított költségvetési támogatási többlet. Ez a költségvetési támogatás 25,4 M Ft-os, a saját bevételek 26,1 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.

Az intézmény előirányzatainak alakulását jellemezte, hogy személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatából többszöri alkalommal szükséges volt saját hatáskörű előirányzat módosítás kezdeményezésére a dologi kiemelt előirányzat rovataira.

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

Az intézmény engedélyezett álláshelyének száma 2013. december 31-én 135 fő volt. 2014. január 1-jével az ételmezési tevékenység ellátása visszakerült az intézményhez, melynek létszámvonzata + 15 fő, így az engedélyezett státusz 150 főre módosult.

2014. december 31-vel a betöltött szakmai álláshelyek száma 108,75 fő. A 7 üres státusz: 1 fő igazgató, 6 fő ápoló, gondozó. Az igazgatói munkakör 2015. január 1-vel betöltésre került, a 6 fő ápoló, gondozó munkakört pedig a TÁMOP-5.3.1-B-2-12/1 „Roma emberek képzésébe ágyazott foglalkoztatása a szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben” sikeres pályázat elfogadásával szeretnék betölteni.

➤ **Dologi kiadások alakulása**

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

➤ **Beruházási és felújítási kiadások**

Az intézmény 2014. évi beszámolójában beruházásként és felújításként megjelenő kiadások épületeken megvalósított felújításokat és eszközbeszerzéseket tartalmaznak, melyek tartalmát a szöveges beszámoló 6. pontjában részletesen ismertetjük.

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. A többletbevételek „előirányzatosítási” kérelmének elkészítésekor a 2014. december hónapra várható összeget kicsit magasabb összeggel becsültük, ebből adódik beszámolóban az 1,2 M Ft-os bevételi elmaradás.

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

Az Intézmény szolgáltatásait igénybe vevők az ellátásért személyi térítési díjat fizetnek. A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatósága főigazgatója a 2013. augusztus 5-én kelt XI-17024/4/2013. sz. Közleményben hagyta jóvá a Nógrád Megyei Kirendeltség illetékességi területén működő Intézmények székhelyén, illetve telephelyein 2013. szeptember 1-jétől fizetendő intézményi térítési díjak összegét, mely az Intézmény esetében: 63.300.-Ft/hó/fő.

2014. január 1-jétől az intézményi térítési díjjal azonos összegű személyi térítési díjat fizetett:

- ellátotti jövedelem terhére: 328 fő
- ingatlanvagyon terhére: 7 fő (a terhelhetőség határáig),
- jelentős pénzvagyon terhére: 24 fő (a terhelhetőség határáig),
- hozzátartozói átvállalás-kiegészítés: 32 fő
- az ellátott nyilatkozatban vállalta a kiegészítést: 7 fő
- tartásra kötelezhető hozzátartozó kiegészítése: 2 fő

2014. december 31-én térítési díj hátralék összesen 17,152.088.-Ft volt. Az Intézmény a hatályos jogszabályok szerint jár el a térítési díj hátralékok behajtása érdekében: vezeti a térítési díj hátralékokról szóló nyilvántartást, **havonta felszólítja írásban** a hozzátartozókat, illetve gondnokokat. Kirívó eset egy hivatásos gondnok személyi térítési hátraléka, aki 25 ellátott több havi térítési díjával tartozik, összesen: 9.135.255.-Ft értékben. Ez esetben is küldött az intézmény felszólításokat a gondnok felé, illetve két esetben a fenntartó közreműködését is kezdeményezte a hátralék behajtására, a hatóság felé is történt jelzés.

4) Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

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

Az intézmény - 2014-ben felhasznált - 2013. évi költségvetési előirányzat-maradványa 45,4 M Ft. Ebből a személyi juttatások és munkaadói járulékok kiemelt előirányzatára 5,4 M Ft-ot, a dologi kiadások fedezetére 32 M Ft-ot vettünk igénybe. A felújításra fordítható fedezet 8 M Ft.

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

A 2014-ben keletkezett maradvány a többletbevétel előirányzatosításából eredő kiadási előirányzat- megtakarítására vezethető vissza.

A 2014. évi költségvetési előirányzat-maradvány kiemelt előirányzatonkénti összetétele a következő adatok (E Ft-ban):

Jogcím	Módosított előirányzat	Teljesítés	Nem teljesített köt.váll	Korrekcio (bevé-teli többlet/elmaradás)	Korrigált, nem teljesített kötelezettség-vállalás
Személyi juttatások	277 654	266 451	11 203		11 203
Munkáltatót terhelő járulékok	81 236	75 818	5 418		5 418
Dologi kiadások	244 181	223 961	20 220	-1 201	19 019
Ellátottak pénzbeli juttatása	710	708	2		2
Beruházás	2 454	2 454			
Felújítás	13 000	12 838	162		162
Mindösszesen	619 235	582 230	37 005	-1 201	35 804

Az intézmény pénzeszközei a maradványhoz kapcsolódó kötelezettségek teljesítésére fedezetet nyújt.

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

Részvevő 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 a felújítási munkák összértékével, azaz 12,8 M Ft-tal, valamint a beszerzett ipari mosógép 2,5 M Ft-os értékével növekedett a befektetett tárgyi eszközök állománya. A felújítás a Kastély épületben lévő ellátottak központi ebédlőjének padlóburkolat cseréjét, valamint az I. jelű épületben a lakószobák nyílászáróinak cseréjét, ezen kívül az intézmény belső területén lévő kerítés építését foglalta magában. A pavilon felújítása 8 M Ft-ba, a kerítés-építés 4,8 M Ft-ba került. A 8 M Ft-os felújítás fedezete a 2013. évi maradványból származott.

2014. évben kis értékű tárgyi eszközök beszerzés keretében 3 db nagynyomású gőztisztító gép és konyhai eszközök (tányérok, tálcák, kancsók, poharak stb.) vásárlására került sor.

A felújítások és beszerzések jelentősen hozzájárultak az értelmileg akadályozott, valamint a pszichiátriai betegek –a már nagyon indokolt – életminőségének, lakókörnyezetének javításához.

7) **Tulajdonosi részesedés:**

„NÉ”

8) **A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:**

A követelések az év elejei 17,9 M Ft-ról 19,6 M Ft-ra nőttek. A kötelezettségek állománya 27,5 M Ft-ról 16 M Ft-ra csökkent. Összességében a követelések és kötelezettségek állományában bekövetkezett változás pozitívnak minősíthető.

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 31,7 M Ft bevétel és közel 33 M Ft kiadás realizálódott. Jelenleg 314 lakó pénzt kezelik ilyen formában, amellyel rendszeresen és tételesen elszámolnak a lakók felé.

10) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

A 2014-ben központi költségvetésből biztosított többlettámogatások elszámolásával összefüggésben az Ipolypart Ápoló Gondozó Otthon és Rehabilitációs Intézetnek 1.101 E Ft befizetési kötelezettsége keletkezett, mely része az intézmény kötelezettséggel terhelt pénzmaradványának. A szociális és gyermekvédelmi ágazati pótlék fedezetére kapott 17.782 E Ft-ból az intézmény 16.681 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 továbbra is kiemelten indokolt és szükséges az épületek állagának megóvására tett intézkedések, jelentősebb nagyságrendű felújítások elvégzése.