

## **A 2017-es év gazdálkodásának elemzése**

.....  
Bc. Johanna Bíró  
igazgató

A Szociális Gondoskodás Központja segítő jellegű szociális szolgáltatásokat nyújt az étkezdében, a nyugdíjasklubban / nappali központ/, továbbá a súlyos egészségkárosultságból eredően kedvezőtlen szociális helyzetben lévők részére működtetett napköziben. A gyermekbölcsődében nyújtott szolgáltatásokkal pedig azokat a családokat segítjük, amelyeknek három évnél fiatalabb kisgyermekük van.

**Az étkezdében** olyan állandó dunaszerdahelyi lakhelyű nyugdíjasoknak biztosítunk étkezési lehetőséget, akik súlyosan egészségkárosodottak, vagy rossz az egészségi állapotuk. Az érvényes városi rendelet értelmében a nyugdíjasok a szükséges élelmiszerek megvásárlásához 1.-€-val, vagy 1,30 €-val járulnak hozzá. Az étkezde biztosítja a bölcsődés gyermekek étkeztetését, valamint a fogyatékkal élők napközijében a tízórait, az ebédet és az uzsonnát.

A nyugdíjasoknak átlagosan naponta 115 adag ebéd készül. Az étkezde konyhájában 3 személy dolgozik, közülük egy a főszakácsnő és két segédszakácsnő. Az étkezési lehetőség iránt nagy az érdeklődés, ezért várólistát vezetünk. A kérvények elintézésénél előnyben részesítjük a 80 év feletti időseket. 2017 végén 20 érdeklődő szerepelt ezen a várólistán.

**A bölcsődében** a kisgyermekek 3 éves koráig biztosítunk ellátást és gondoskodást. A kicsikről gondoskodó intézményünkben ahhoz nyújtunk segítséget a szülőknek, hogy össze tudják egyeztetni a családi életet a munkahelyi kötelezettségekkel egészen annak a naptári évnek a végéig, amelyben a gyermek betölti 3. életévét. Ennek köszönhetően a szülő, vagy az a személy, aki a gyermekről gondoskodik, vagy aki a bírósági végzés alapján törődik a gyermekkel, meg tudja oldani a középiskolai vagy egyetemi tanulmányainak a végzését, vagy szakmát tanulhat, vagy olyan aktivitásokat végezhet, amelyek elősegítik a visszatérését a munkaerőpiacra, illetve keresőtevékenységet is végezhet.

A gyermekbölcsődében a következő szolgáltatásokat biztosítjuk a három évnél nem idősebbeknek:

- napi rutinműveletek a gyermekekkel való törődéssel összefüggésben,
- étkeztetés,
- nevelés.

Dunaszerdahely városában a Szociális Gondoskodás Központjában a szociális szolgáltatások nyújtásának feltételeit és a szolgáltatásokért fizetett térítési díjat a 2016/1. számú általánosan kötelező érvényű városi rendelet részletesen szabályozza, amely a korábbi 2010/2. számú rendeletet váltotta fel. Ennek értelmében a bölcsődét igénybe vevő szülő, vagy a gyermek más törvényes képviselője havonta 250 €-t fizet a gyermek ott-tartózkodásáért és az ezzel kapcsolatos kiadások részleges fedezéséért, továbbá napi 1,50 €-t az étkeztetésért. A kiadásokat a feltételek teljesülése esetén visszatéríti a szülőnek a Munka-, Család- és Szociálisügyi Hivatal.

2017. decemberében 27 gyermek járt a városi bölcsődébe, egy nővérré tehát 5-6 gyermek jutott. A háromévesnél nem idősebb gyermekekről gondoskodó intézményünkben szakképzett alkalmazottak dolgoznak – gyermeknővérek, gyermekgondozók és kisegítő munkaerők. Egy szakemberre 5 kisgyermek jut.

**A fogyatékkal élők napközi otthonában** olyan személyeknek biztosítanak napközben szociális ellátást, akik súlyosan egészségkárosodottak.

A szlovák parlamentnek a szociális szolgáltatásokra vonatkozó 2008/448 Tt. számú törvényével és későbbi módosításaival összhangban lépett hatályba Dunaszerdahely városának 2014/5. számú általánosan kötelező érvényű rendelete a szociális szolgáltatások nyújtásáról, a fizetendő díjak nagyságáról és megtérítésük módjáról a fogyatékkal élők napközi otthonát illetően. 2017-ben az év végén 10 személy vette igénybe a fogyatékkal élők napközi otthonának szolgáltatásait. Ennek az intézménynek a működését részben az állami költségvetésből kapott dotációból fedezzük, a kliensek havonta 15 €-val járulnak hozzá a kiadások fedezéséhez. A városi Hűségkárta-tulajdonosok 50%-os kedvezményben részesülnek.

A fogyatékkal élők napközi otthonában egy szociális dolgozót alkalmazunk, aki a vezetője is egyben, továbbá 1 egészségügyi alkalmazottat, 1 nevelőnőt és 1 segédmunkaerőt

**A nyugdíjasklubként működő nappali központban** 2017-ben különböző rendezvényekkel igyekeztünk színesíteni a nyugdíjasok életét. A klub hetente kétszer, esetleg háromszor tart nyitva, a rendezvényektől függően. A klubéletet a klubvezető szervezi.

2017-ben a következő kulturális-társadalmi rendezvényeket tartották meg a klubban:

Január:

- farsangi multság előzenével / a klub saját forrásaiból fedezték/,

Február:

- brigád, előadás az önvédelemről-Sklut Tiborral, ülógarnitúrák és székek javítása,

Március:

- Nőnap-megvendégelés, ajándék a város finanszírozásában,

Április:

- húsvéti készülődés – tojásfestés, tavaszi nagytakarítás a klubépület körül, irodalmi délután— Petőfi Sándor-versek, a klub énekkarának közreműködésével,

Május:

- Anyák Napja-fellépett a klub énekkara, megvendégelés saját forrásból,  
, kirándulás Balatonfüredre a klub forrásaiból,

Június:-

-juniális – táncmultság előzenével, a klub forrásaiból,

Július/augusztus:

–nyári szünet, a klub énekkara fellépett a termálfürdőben,

Szeptember:

- Csallóközi Vásár-étkezési utalványok a klubtagoknak a várostól,

- Kirándulás Bazinba borkóstolóra, a klub forrásaiból, részvétel a népdalkörök fesztiválján  
Vásárúton, az ebédet a város finanszírozta, nyárbúcsúztató- teadélután előzenével,frissítő,  
szendvicsek,

Október :

-.Az idősek iránti tisztelet hónapja-megvendégelés, kultúrműsor a város szervezésében,

- egészséges táplálkozás – kóstolóval egybekötve az egészségügyi középiskolában,

November :

-jubilánsok köszöntése-ajándékok, kultúrműsor, frissítők, - a költségeket a város fedezte,

December :

-.karácsonyváro klubdélután kultúrműsorral, az énekkar fellépésével, frissítő, ajándék-  
szaloncukor- a város finanszírozásában.

- advent Győrben – saját forrásból.

A klub tagjai a felsorolt aktivitásokon kívül látogatják a városi kulturális rendezvényeket, a Kortárs Magyar Galéria és a Csallóközi Múzeum kiállításait is. A klubnak jelenleg 161 tagja van

Bevételek tagilletékekből: a szóban forgó naptári évben 644 euró.

**A Szociális Gondoskodás Központja 2017-ben az alábbi forrásokkal rendelkezett és ezeket az alábbi módon merítette:**

Megnevezés	Fennmaradt pénzforrások 2016 végén	Leosztott pénzforrások /PF/	Saját bevételek-megengedett túllépés	Rendelésre álló források	Merítés	Fennmaradt források 2017.12.31-ig
Eredeti hatáskör	-	151.023	71.855,03	222.878,03	188.271,37	34.606,66

Tőke-transzfer a várostól		61.000	25.834,39	86.834,39	86.834,39	0,-
Dotáció a fogyatékosok napközijére	-	17.458,44		17.458,44	15.296,49	2.161,95
<b>Összesen</b>	<b>0,-</b>	<b>229.481,44</b>	<b>97.689,42</b>	<b>327.170,86</b>	<b>290.402,25</b>	<b>36.768,61</b>

A pénzforrások merítése az alábbiak szerint történt:

611 Bérek	94.858,91
620 Járulékok	32.958,77
630 Áruk és szolgáltatások	75.475,78
642 Folyó transzferek	274,40
710 Tőkekiadások	86.834,39

Merítés összesen: 290.402,25

A Szociális Gondoskodás Központjának 2017-ben 327.107,86 € állt a rendelkezésére, ebből 290.402,25 €-t kimerített. Az év végén a fel nem használt pénzeszközöket 36.760,73 € értékben visszautalta a városnak, 7,88 €-s összeget pedig a kiadási oldalon átvitt a következő költségvetési évre.

#### A költségvetés merítése és teljesítése 2017-ben

Gazd. oszt..	Megnevezés	Jóvágyott költségvetés	Módosított	A költségv. teljes. 2017-ben	%
223001	Szolgáltatások bevételei	0	0	66,50	0
223002	Illeték fogyatékosok napközije	2.000	2.000	2.985,48	149,30 %
223002	Bölcsőde	60.000	66.000	73.584,80	111,50 %
223003	Étkezde bevételei	28.000	28.000	28.293,80	101 %
243	Kamatok	0	0	1,66	0
292027	Nyugdíjasklub tagilletékek	0	0	644	0%
312001	Dotáció munkahivatal	0	0	469,62	0%
<b>Bevételek összesen</b>		<b>90.000</b>	<b>96.000</b>	<b>106.045,86</b>	<b>110,46 %</b>

Forrás	Tétel	Jóvágyott költség	Költségv. a módosítások után	Valóság	%
41	611 Bértarifa	111.023	103.623	83.612,10	80,69 %
111	611 Bérek napközi	0	13.700	11.246,81	82,09 %
41	621 Járulékok Ált. Egészségbiztosító	38.500	35.900	8.557,65	23,84 %

111	621	Járulékok az Által. Egészségbiztosítónak napközi	0	4.800	4.049,68	84,37 %
41	623	Járulékok a többi egészségbiztosítónak	0	0	986,80	0 %
41	625	Betegbiztosításra	0	0	1.186,79	0 %
41	625	Nyugdíjbiztosításra	0	0	9.312,56	0 %
41	625	Balesetbiztosításra	0	0	763	0 %
41	625	Rokkantsági biztosításra	0	0	2.677,17	0 %
41	625	Munkanélk. biztosít.	0	0	892,02	0 %
41	625	Tartalékalapba	0	0	4.533,10	0 %
41	631001	Utazási költségek	0	600	587,58	97,93 %
41	632001	Energia	25.000	25.100	21.639,01	86,21 %
41	632001	Energia nyugdíjasklub	0	840	210	25 %
41	632002	Vízdíj nyugdíjasklub	0	160	41,77	26,11
41	632002	Vízdíj	0	0	1.098,27	0 %
41	632003	Postai és távközl szolgáltatások	700	1.000	963,77	96,38 %
41	633006	Anyagszükséglet	11.500	9.500	5.214,39	54,89 %
41	633006	Anyagszükséglet nyugdíjasklub	0	0	812	0 %
111	633006	Anyagszüks napközi	0	1.500	0	0 %
41	633009	Könyvek, újságok	0	0	198,21	0 %
41	633010	Munkaruhák	800	800	721	90,13 %
41	633011	Élelmiszerek	30.000	30.000	27.679,01	92,26 %
41	633016	Reprezent. kiadások	0	0	58,62	0 %
41	634004	Szállítási díj	0	0	500	0 %
41	635004	Berendezések javítása	0	6.000	4.699,84	78,33 %
41	635006	Épületek és objektumok javítása	0	0	376,80	0 %
41	635006	A nyugdíjasklub épületének javítása	0	0	1.796,40	0 %
41	637001	Iskolázás	0	0	236,90	0 %
41	637004	Általános szolgáltatások	23.500	6.500	6.996,88	107,60 %
41	637004	Általános szolgáltatások Nyugdíjasklub	0	1.000	381,80	38,18 %
41	637012	Illetékek és járulékok	0	0	176,03	0 %
41	637014	Alkalmazottak étkezése	0	0	1.087,50	0 %
41	642015	Táppénz	0	0	274,40	0 %
41	717002	Felújítás és korszerűsítés	0	87.000	86.834,39	99,81 %
		<b>Kiadások összesen</b>	<b>241.023</b>	<b>328.023</b>	<b>290.402,25</b>	<b>88,53 %</b>

#### Költségvetés-módosítások 2017-ben

A jóváhagyott költségvetést 2017-ben kétszer módosították.

## 1. költségvetés-módosítás 2017. 6. 27-én

Gazd.oszt.	Megnevezés	Jóváhagyott költség.	Módos. költség.	
223002	Bölcsődék	60.000,00	+6.000,00	66.000,00
611	Bérek	111.023,00	-7.400,00	103 623,00
611	Bérek napközi	0,00	+13.700,00	13.700,00
621	Járu. egészségbirt.	38.500,00	-2.600,00	35.900,00
621	Birt járul napközi	0,00	+4.800,00	4.800,00
633006	Általános anyagsz.	11.500,00	- 2.000,00	9.500,00
633006	Anyag napközi	0,00	+1.500,00	1.500,00
633001	Energia	25.000,00	+1.100,00	26.100,00
632003	Postai és telef szolg.	700,00	+300,00	1.000,00
631001	Utazási költs.	0,00	+600,00	600,00
635004	Gépjavítás	0,00	+6.000,00	6.000,00
637004	Általános szolgált.	23.500,00	-16.000,00	7.500,00
717002	Felújítások	0,00	+87.000,00	87.000,00

## 2. Költségvetés-módosítás 2017 9. 5-én

Gazd. oszt..	Megnevezés	Jóváhagyott költség.	Költség-módos	
632001	Energia	16.100,00	-1.000,00	15.100,00
632001	Energia nyugdklub	0,00	+840,00	840,00
632002	Vízdíj nyugdklub	0,00	+160,00	160,00
637004	Ált. szolg.	7.500,00	-1.000,00	6.500,00
637004	Ált. szolg. nyugdkl.	0,00	+1.000,00	1.000,00

## Vagyon

### **A könyvelési egység tulajdonában lévő hosszú lejáratú vagyon**

Tulajdon, amelyhez a könyvelési egységnek tulajdonjoga fűződik	Beszerzési ár / euró/	Maradványár /euró/
Épületek, építmények	357.767,17	245.842,86
Önálló ingóságok	10.834,06	2.316,35
Apró hosszú lejáratú anyagi tulajdon	29.393,64	23.585,15
Hosszú lejáratú anyagi vagyon beszerzése	750,00	750,00

A Szociális Gondoskodás Központja tulajdonát Dunaszerdahely várostól kapta delimitációval 2017. 1. 1-én.

Az év folyamán nagyszabású felújításon estek át az épületek, sor került a hőszigetelésükre minden pavilonban összesen 86.834,39 euró értékben.

Nyomtatót vásároltunk 348,- euróért, továbbá számítógépet 750,- euróért.

## **Követelések és kötelezettségek**

A Szociális Gondoskodás Központjának 2017. december 31-i dátummal voltak ki nem egyenlített követelései. A szállítói kapcsolatok vonatkozásában nyilvántart egy 838,29 eurós kötelezettséget, amelynek az esedékességi határideje letelt, valamint egy a munkajogi kapcsolatokból fakadó esedékesség utáni kötelezettséget december hónapra 13.006,19. eurós összegben.

## **Dotációk**

2017-ben a Szociális Gondoskodás Központja dotációt kapott a Munka-, Család-, és Szociálisügyi Minisztériumtól a fogyatékkal élők napközijének a működtetésére 22.080,- eurós nagyságrendben. Ebből 15.296,49 eurót kimerítettünk, a többi a város visszautalta, mert a napköziben nem volt minden férőhely betöltve.

Decemberben dotáció érkezett a Munka-, Család-, és Szociálisügyi Hivataltól, a 469,62 eurós dotációt a bérek refundálására kaptuk.

1. számú melléklet: Pénzügyi kimutatás FIN 1-12 k 31.12.2017
2. számú melléklet: Egyéni könyvviteli zárás 2017. 12. 31-én /Mérleg, Nyereségek és veszteségek-kimutatás, Megjegyzések/