

# Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény Szekszárd

## SZÖVEGES ÉRTÉKELÉS A 2015. ÉVI INTÉZMÉNYI BESZÁMOLÓHOZ

### I. Általános indoklás

#### I.1. Az intézmény feladatkörének, 2015. évi tevékenységének ismertetése

A Tolna Megyei Integrált Szociális Intézmény székhelyből és 11 telephelyből álló, önállóan működő költségvetési szerv. Alaptevékenysége személyes gondoskodás keretébe tartozó szakosított ellátások nyújtása szervezeti integrációban, ápolást, gondozást nyújtó intézményi, rehabilitációs intézményi és lakóotthoni ellátások biztosításával:

- ápolást, gondozást nyújtó intézményi ellátások nyújtása idős, demens valamint értelmi fogyatékos kiskorú és nagykorú személyek, pszichiátriai betegek, szenvedélybetegek részére,
- rehabilitációs intézményi ellátás értelmi fogyatékos személyek és szenvedélybeteg személyek számára,
- ápoló-gondozó célú lakóotthoni ellátás nyújtása fogyatékos személyek számára.

Az intézmény 1091 férőhelyéből 2015. december 31.-én 1009 volt betöltve. Ennek okai:

- Az Árpád - Házi Szent Erzsébet Otthon 100 férőhelyes fogyatékosok ápoló-gondozó ellátását a jogszabályi megfelelés érdekében 80 férőhelyessé kellett lefolyasztani a zárolt férőhelyek száma: 20 db.
- Tartósan csökkent a fogyatékosok rehabilitációs intézményi ellátása iránti igény és átmenetileg a fogyatékos személyek ápoló-gondozó otthonai iránti igény (üres férőhelyek száma 22 db. illetve 12 db.).
- A bölcskei - bonyhádi telephely létszám átcsoportosítási szándéka miatt üresen tartott 10 férőhely.
- A fennmaradó üres férőhelyek a megüresedés és a feltöltés közti átmenetből valamint az idős otthonok esetében a beköltözési szándék halogatásából származnak, számuk az összes férőhelyhez viszonyítva csekély: 18 db.

Az intézmény az önmaguk ellátására nem, vagy csak folyamatos segítséggel képes személyek számára teljes körű ellátást nyújt, melynek keretében biztosítja a napi legalább háromszori étkezést, szükség szerint ruházatot, illetve textíliát, mentális gondozást, egészségügyi ellátást, valamint lakhatást.

Az intézmény szolgáltatásai a szakminisztériumi rendeletben (1/2000 (I.7.) Sz.Cs.M. rendelet) megfogalmazottak szerint:

- Étkeztetés megszervezése (legalább napi háromszori étkezés nyújtása).
- Ruházat, textília biztosítása illetve annak javítása, tisztítása.

- Egészségügyi ellátás szervezése és alapápolás nyújtása.
- A mentálhigiénés ellátás biztosítása.
- Szocioterápiás foglalkozások szervezése
- A tankötelezett korú gyermekek oktatásának megszervezése.
- Az átmeneti vagy tartós nevelésbe vett gyermek után járó családi pótlék felhasználásának egyénre szóló biztosítása és ennek adminisztrációja, elszámolása.
- Az érték- és vagyonmegőrzés biztosítása, készpénzkezelés.
- Az intézményben elhunytak eltemetetésének megszervezése.

Az intézmény a kötelező alapfeladatain túl hat telephelyén szociális foglalkoztatást biztosított a költségvetési keret megtartásával. A 2015. évre összesen 141.793 feladatmutatót kapott az intézmény és 21.818 feladatmutató emelést vállalt, ezzel szemben december 31-ig összesen 164.980 feladatmutatót teljesített.

telephely	Segítő, Koordinátor /fő	Munka- rehabilitáció/fő		Fejlesztő felkészítő/fő			össze- sen/fő	12.31-ig Teljesített feladatmutató
		6 órás	4 órás	4 órás	5 órás	7 órás		
Tengelic	4	15	21	-		12	48	57.794
Pálfa	2		27	-			27	26.508
Regöly	2		13	-			13	12.216
Belecska	2+ 1		24	-			24	23.168
Bonyhád	1+1	8	21	-	-		29	27.870
Bölcske	2		20				20	17.424
<b>Összesen</b>	<b>15</b>	<b>149</b>				<b>12</b>	<b>161</b>	<b>164.980</b>

Az intézmény a kötelező alapfeladatán túl tíz telephelyén szakápolás keretében egészségügyi szolgáltatás nyújtására működési engedéllyel rendelkezik és ezt alakók ellátatlanságának elkerülése érdekében, a rászorulóknak számára biztosítja, mivel az intézményben élők az otthoni szakápolás igénybevételére nem jogosultak. A többletfeladat ellátására az intézmény külön költségvetési kerettel nem rendelkezik, annak költségeit az alapfeladat ellátás terhen tudta csak biztosítani. Emiatt az intézménynek többlet támogatási igénye keletkezett. A telephelyek biztosítják a személyi és tárgyi feltételeket. A szakápolási feladatokat megvalósítók száma 55 fő. Végzettségük: ápoló (OKJ 54), diplomás ápoló. Az érintett szakdolgozók az Egészségügyi Engedélyezési és Közigazgatási Hivataltól megkérték a működési nyilvántartásba vételüket és az Egészségügyi Szakdolgozói Kamara tagjai. Az egészségügyben kötelezően előírt továbbképzésüket 2015. évben megkezdődött.

Az integrált intézmény 2013. augusztus 01-től kijelöléssel vett részt a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság módszertani feladatellátásában, a Dunántúl földrajzi területére vonatkoztatva. Az ellátandó feladatot 2015. évben az intézmény költségvetési előirányzata és a Főigazgató IX-768-7/2015 iktatószámú levele, intézkedése tartalmazta. A

szakmai feladat a hivatkozott iktatószámú főigazgatói iránymutatásnak megfelelően valósult meg. A feladattal megbízott munkatársak összesen 13 darab ellenőrzést végeztek el.

A feladatellátásban - a feladat-ellátási leírás alapján - az intézmény négy fő közalkalmazottja vett közvetlenül részt. Kinevezés módosításukban határozott időre szóló kereset kiegészítésben részesültek a munkaidőn túl folytatott tevékenységért. A dologi kiadásra szánt költségvetési tétel a szakmai feladatellátás során került felhasználásra.

Az alapfeladat ellátásához az 1/2000 (I.7.) Sz.Cs.M. rendelet , szakmai létszámnormákat és gazdasági, pénzügyi feladatok ellátására irányszámokat határoz meg a következő munkakörökre: gazdasági ügyintéző, ügyviteli feladat munkakörei,takarító, műszaki személyzet, mosónő, vasalónő, varrónő, élelmezésvezető, szakács, konyhalány.

1007/2013. (I. 10.) Korm. határozat az államigazgatási szervezetrendszer átalakításáról rendelkezését figyelembe véve az intézmény funkcionális álláshelyeinek - az adott szervezet működtetését szolgáló, de nem az alapfeladat ellátására irányuló munkakörök – száma a következők szerint alakul: A székhely ügyintézői: 6 fő, takarítók: 34 fő, műszaki személyzet: 37 fő. Összesen: 77 fő .Ez az alapfeladat ellátáshoz rendelt 545 közalkalmazotti álláshely 14%-a, a kormányhatározat 3. pontjában előírt legfeljebb 15% alatt van. Az intézmény engedélyezett vezetői álláshelyeinek száma 54 fő, ez nem haladja meg a kormányhatározat 4. pontjában előírt 10%-ot.

Az intézménynél három hónapja betöltetlen álláshely csak a jogszabályban szakminisztériumi rendelet - meghatározott kötelező szakmai létszám körébe tartozó pedagógus munkaköröknél fordul elő, mivel a szociális intézmények nem tartoznak a pedagógus életpálya körébe, így az oktatási intézményekkel, illetve gyermekvédelmi intézményekkel összehasonlítva kedvezőtlenebb jövedelmi és munkavégzési feltételeket tud nyújtani. A kormányhatározat 2. a) alapján ezek nem megszüntethető álláshelyek, így rendszeresen hirdetés alatt állnak.

Az intézmény 2015. év végén szervezeti átalakítás jóváhagyását kezdeményezte a fenntartónál. A kezdeményezés alapján az intézményben a kis létszámú otthonok közös vezetés alá helyezésével, jelentős mértékű megtakarítás nem keletkezik, viszont egy lényegesen biztonságosabb, munkajogilag szabályozottabb ellátást tesz lehetővé, a kezdeményezett férőhely átcsoportosítással pedig a telephelyek határozatlan idejű működési engedélyének megszerzése irányába tesz lépést.

Az intézmény 2015. évben is megtartotta az 1982/2013 ( XII.29) kormány határozat beszerzési tilalomra vonatkozó rendelkezéseit.

### **I/2 Az intézmény működésére hatással lévő pénzügyileg még nem rendezett feladatváltozások:**

Az alaptevékenységben változást nem állt be 2015. évben. Az alaptevékenység kiegészítéseként új, többletfeladat a szakápolás, amely mint egészségügyi tevékenység, működési engedély köteles, amelyet 10 telephelyen sikerült 2014. év decemberéig

megszerezni. A szakápolás működési költsége, bár nem az alap feladatellátás része külön támogatási keret hiányában mégis azt terheli. A feladatot a meglévő dolgozói létszám terhére biztosította az intézmény.

A közétkeztetési rendelet bevezetésével a több éve nem változó étkezési norma nem nyújtott kellő fedezetet, a valós és szükséges költség azt közel 110Ft/fő/nappal meghaladta, amely ismételt terhet jelentett az egyébként is szűk költségvetésre. Az év utolsó negyedében ez (110 Ft\*1010 ellátott\*92 nap: 10221200 Ft) vagyis több mint tízmillió forint többletköltséget jelentett, melynek fedezete nem volt a költségvetésben tervezve. 2016-ban ez várhatóan a negyvenmillió forintot is meg fogja haladni, s ennek pénzügyi fedezete sem rendezett.

A költségvetésben bér jellegű kiadásokra fordítható keret már nem fedezi a kötelező emelések mértékét, alultervezett, emiatt a költségvetési hiány évről évre újratermelődik.

Az intézmény működésének helyzete:

Az intézmény jelenleg 545 közalkalmazotti álláshellyel rendelkezik 358 szakmai, 187 a szakmai munkát kiszolgáló munkakör áll rendelkezésre. Az intézmény által szervezett szociális foglalkoztatásban a munkatörvénykönyve alá tartozó foglalkoztatottak száma 30 fő (16 fő segítő és 14 fő lakó).

Az integrált intézmény minden telephelyén biztosított az 1/2000 Sz. Cs. M. rendeletben meghatározott szakdolgozói kötelező létszám. Mindemellett az intézmény otthonaiban történt felmérés eredményére hivatkozva elmondható, hogy a lakók gondozási szükséglete és a rendelkezésre álló humán erőforrás nincs egymással összhangban. Jelentős a valós szükségleten alapuló létszámhiány.

Az ellátottakkal közvetlenül foglalkozó személyes gondoskodást végző személyek több mint 80%-a szakképzett. Az 545 fő foglalkoztatottból 85 fő alapfokú végzettséggel, 291 fő középfokú és 169 fő felsőfokú végzettséggel rendelkezik. A középfokú végzettségű foglalkoztatottak 65%-a, azaz 189 fő szerzett szakirányú képesítést, továbbá a fenti foglalkoztatottak 35%-a, azaz 102 fő képesítése nem szakirányú. A felsőfokú végzettségű foglalkoztatottak 100%-a rendelkezik szakirányú képesítéssel, ebből az OKJ-s végzettségűek szám a 96 fő, és a diplomások száma 73 fő.

A szakmai munkát támogató-ellátó személyzet létszáma otthononként eltérő igazodva a feladatokhoz, az otthon sajátosságaihoz. Létszámuk a szakmai rendeletben meghatározott ajánlott létszámnál az ételmezés területén kevesebb, a takarítás, karbantartás, adminisztrációs területen az ellátandó feladathoz viszonyítva szűkös. Az ellátó személyzet álláshelyei egész évben betöltöttek voltak. A sárpilisi otthon mosodai álláshelye betöltési tilalom alatt áll, amely a feladatellátást ellehetetleníti, így a bérkeret terhén kell a problémát kezelni.

Az egészségügyben és az oktatás területén megvalósult bérfejlesztés miatt erőteljes munkaerő áramlás indult meg a szociális területről. Ennek számtalan negatívkövetkezményét viseli az intézmény. Az év folyamán megvalósult bérfejlesztés csak részben kezelte ezt a problémát. Az alacsonyabb végzettségű dolgozók többsége nem részesült e bérfejlesztésből.

A foglalkoztatottak fluktuációja tekintetében elmondható, hogy a 2013. január 1. napja és 2015. december 31. napja közti időszakban az intézményt elhagyó szakmai-és technikai munkakörben foglalkoztatottak száma évről-évre növekszik. A 2015-ben 66 fő kapott kinevezést közalkalmazotti jogviszonyba és 69 fő jogviszonya szűnt meg. Tartósan üres álláshely a kötelező szakmai létszámhoz tartozó pedagógus álláshelyek esetében van. Ezek betöltése jelentős nehézséget okoz, mivel a szakminiszteri rendelet alacsonyabb pedagógiai

végzettségű dolgozók alkalmazását nem teszi lehetővé, a diplomás szakembereket pedig az oktatásban és a gyermekvédelem területén érvényesülő magasabb bérezés elvándorlásra készíti.

A foglalkoztatási helyzetet nehezíti a nők 40 éves szolgálati idő letöltése után kötelező felmentése, ami a felmentés 4 hónapja alatt csak a bérkeret terhére teszi lehetővé másik munkavállaló foglalkoztatását, tehát vagy átmeneti létszámcsökkenést, vagy többletbér kiáramlást okoz. A nyugdíjkorhatárt betöltött munkavállaló felmentését követő álláshely betöltési tilalom pedig hosszú távon teljességében ellehetetleníti a munkát. A fizikailag rendkívül leterhelt munkaerő mellett gyakoriak a megbetegedések, ami az egyébként is szűkös létszámot tovább csökkenti. Az intézmény csak a hosszabttávon táppénzes állományba került dolgozóknak tud helyettesítést biztosítani, akinek viszont a szakmai munkája nem tudja 100%-ban pótolni a kiesett munkaerőt.

Az otthonokban dolgozók körében folyamatos igényként van jelen a munkahelyi pótlék kiterjesztése minden munkakörre, mivel mindannyian részt vesznek a lakók ellátásában. Ennek lehetőségét saját költségvetésből az intézmény nem tudja megteremteni.

A jutalmazás lehetőségének befagyasztása miatt a magas színvonalú munkát végző dolgozók elismerésére több éve sincs lehetőség, így a pozitív motiválásra kevés eszköz áll a munkáltató kezében.

## **II. Részletes Indoklás**

### **1-2. Az előirányzatok alakulása - az előirányzatok és pénzforgalom egyeztetése**

**Kormány hatáskörű** előirányzat módosításra az év folyamán kétszer került sor:

- egyszeri jelleggel a személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok előirányzata került megemelésre a 2015. évi bérkompenzáció támogatására 31.974 e Ft értékben. /13380-4/2015/KTF-EMMI/
- Az ágazati kiegészítő pótlék fedezetére egyszeri jelleggel módosult a személyi és munkáltatót terhelő járulékok előirányzata 32.254 e Ft-tal. /44407-1/2015/KTF-EMMI/

**Irányító szervi hatáskörű** egyszeri jellegű előirányzat módosítás végrehajtására 4 ízben került sor

- a működéshez szükséges feltételek megteremtése érdekében időarányos ütemezéssel 29.187 e Ft értékben. /28936-2/2015/KTF-EMMI/ a magas szállítói tartozás állomány miatt.
- Év végén a többletköltségként felmerülő személyi juttatás és járuléka fedezésére valamint a halaszthatatlanná vált karbantartási munkálatok fedezetének biztosítása érdekében egyszeri jellegű irányítószervi hatáskörben történt előirányzat módosítás 50.3687 e Ft értékben. /52913-2/2015/KTF-EMMI/
- A dolgozók év végén irányítószervi hatáskörben egyszeri jelleggel béren kívüli juttatásban részesültek 18.433 e Ft értékben /52793-2/2015/KTF-EMMI/

- A szociális foglalkoztatás feladatmutató változására irányító szervei hatáskörben egyszeri jelleggel 16.233 e Ft póttámogatásban részesült.

Intézményi hatáskörű előirányzat módosítás a pénzmaradvány felhasználására történt 29.824 e Ft nagyságban./1519/2015.(VII.2.) Korm.hat. /SZGYF-IKT-12792-153/2015, valamint rovatok közötti átcsoportosításokra került sor szükség szerint.

Az intézmény 2015. évi gazdálkodásának értékelésekor megállapítható, hogy az ellátandó feladatokat az adott pénzügyi lehetőségekkel biztosította az intézmény.

Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	
				Eredeti	Módosított
Intézményi ell.díjak	705.000 e	721.962 e	721.962 e	103	100
Étkezés térítési díj	21.300 e	19.486 e	19.486 e	92	100
Egyéb intézményi bev.	44.230 e	35.890 e	40.323 e	92	113
Kiszámlázott ÁFA	9.970 e	6.337 e	6.461 e	65	102
<i>Működési bevételek:</i>	<b>780.500 e</b>	<b>783.675 e</b>	<b>788.231 e</b>	<b>101</b>	<b>101</b>
Támogatás	1.451.978 e	1.659.382 e	1.659.382e	115	100
Műk .célú tám.		4.329 e	4.329 e	100	100
Műk. célú átvett p	-	600 e	600 e	-	100
Felh. célú átvett p		12.060 e	12.060 e	-	100
Pénzmaradvány	-	29.824 e	29.824 e	-	100
<b>Bevétel</b>	<b>2.232.478 e</b>	<b>2.460.046 e</b>	<b>2.464.601e</b>	<b>111</b>	<b>101</b>
<b>összesen</b>					

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	
<b>Kiadási jogcímek</b>					
				<b>Eredeti</b>	<b>Módosított</b>
Személyi juttatások	1.192574 e	1.262.671 e	1.262.668 e	106	100
Munkaadót terh. Járu.	276.104 e	340.125 e	340.125 e	124	100
Dologi kiadás	761.200 e	824.988 e	780.382 e	103	95
Működési kiadás.	300 e	362 e	361 e	121	100
Ellátottak juttatása	2.300 e	3.782 e	3.781 e	165	100
<b><u>Működési kiadások</u></b>	<b><u>2.232.478 e</u></b>	<b><u>2.431.928 e</u></b>	<b><u>2.387.317 e</u></b>		
Beruházás	-	16.671 e	15.214 e	-	92
Felújítás	-	11.447 e	11.447 e	-	100
<b><u>Felhalm. kiadások</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>28.118 e</u></b>	<b><u>26.661 e</u></b>		
<b><u>Kiadások összesen:</u></b>	<b><u>2.232.478 e</u></b>	<b><u>2.460.046 e</u></b>	<b><u>2.413.978 e</u></b>	<b><u>109</u></b>	<b><u>99</u></b>

Az intézményátlagos statisztikai létszáma 565 fő. A szakmai feladatok ellátására 353 fő, az intézményüzemeltetési feladatokra 212 fő.

Beruházási kiadásaink fedezete alapítványi támogatásból 12.060 e Ft, amit az intézmény jármű park bővítésére, szakmai tevékenységet szolgáló tárgyi eszközök valamint kis értékű tárgyi eszközök beszerzésére fordította.

### 3. Az intézményi bevételek alakulása

Az intézmény bevételi jogcímei közül a térítési díjak előirányzatát teljesítette felül, ami kompenzálta a többi jogcím lemaradását. Felhasználása a működési kiadások teljesítésére történt. Egyéb működési bevétel a Munkaügyi Központtól átvett pénzeszköz, melyet az új menza program bevezetése miatt diétás szakácsképzésre használhattunk fel.

A szociális foglalkoztatás keretében az MVH -től kapott földalapú támogatást a szakmai tevékenység kiadásaira forgatjuk vissza.

Felhalmozási célú bevételünk 12.060 e Ft alapítványi támogatásból származik, amit szakmai tárgyi eszköz és kis értékű tárgyi eszköz valamint gépjármű beszerzésére fordítottunk.

#### 4. A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

- Költségvetési előirányzat megtakarításból 50.625 e Ft

A 2015.évi pénzmaradvány az alábbi előirányzatokon képződött:

Személyi juttatások	1.262.671 e	1.262.667 e	3 e
Dologi kiadás	824.988 e	780.382 e	44.606 e
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3.782 e	3.781 e	1 e
Egyéb működési célú kiadások	362 e	361 e	1 e
Felhalmozási kiadások	28.118 e	26.660 e	1.457 e
Működési bevételek	783.675 e	788.231 e	4.557 e

A 2014.évi alaptevékenységből származó pénzmaradvány 29.824 e Ft felhasználás jogcímei:

Dologi kiadás/lejárt szállítói tartozások/	29.570 e Ft
Visszafizetési kötelezettség/bérekompensáció elsz./	254 e Ft

A tárgyévi pénzmaradványt a dologi és felhalmozási kiadásokra az áthúzódó kötelezettségek /lejárt határidejű szállítói számlák / teljesítésére használjuk fel. A bérekompensáció elszámolása alapján 869 e Ft támogatás visszafizetésre került 2015-ben.

A 2015 évi költségvetési maradvány levezetése:

	Megnevezés	Összeg
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	805 221
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 413 978
I	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>-1 608 757</b>
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 659 382
II	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>1 659 382</b>
A)	Alaptevékenység maradványa (=I+II)	50 625
C)	Összes maradvány (=A+B)	50 625
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	45 595
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	5 030

A kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány abból adódott, hogy nem került előirányzatosításra a saját bevételek egy része, ezért erre kötelezettséget sem vállalhattunk.

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem végez, így nincs vállalkozási maradványa.

#### 5. Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása



Az intézmény Európai Unió programban nem vett rész.

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

Az intézmény befektetett eszközeinek értéke jelentősen csökkent, mivel az ingatlanok az intézmény könyveiből átkerültek a fenntartó SZGYF könyveibe. A csökkenés pontos értéke 3.166.756 e Ft.

Befejeződött 3 telephelyünkön az intézmény bővítés és felújítás az aktivált érték 35.862 e Ft-tal növelte a befektetett eszközök értékét, mely szintén a fenntartónál kerül kimutatásra.

ESZKÖZÖK	Előző időszak	Tárgyi időszak
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 458 129	16 550
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	16 982	6 279
C) PÉNZESZKÖZÖK	211 244	133 220
D) KÖVETELÉSEK	13 179	12 275
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	1 878	342
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>2 701 412</b>	<b>168 666</b>

FORRÁSOK	Előző időszak	Tárgyi időszak
G/ SAJÁT TŐKE	2 327 528	-122 345
H) KÖTELEZETTSÉGEK	234 131	146 624
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	139 753	144 387
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 701 412</b>	<b>168 666</b>

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem végez.

## 7. Tulajdonosi részesedés

Az intézmény gazdasági társaságnak nem tagja.  
Könyvvizsgálatra nem kötelezett az intézmény.

## 8. Alapítványok

## 9. Követelések és kötelezettségek állománya

Tartozásállományunk az év eleji és az év végi likviditási problémák miatt jelentős mértékű volt 42.851 e Ft , de az év végén kapott irányító szervei hatáskörű egyszeri jellegű pót támogatással 2016 január hónappal rendeződött.

## 10. Letéti számla pénzforgalma

A letéti számlán idegen pénzeszközként az intézményi ellátottak pénzeszközeit tartjuk nyilván. A letéti számla befizetései különféle jövedelmek, térítési díjak, kifizetési jogcímei gondozási díjak, zsebpénz stb.

## 11. Kincstári körön kívüli számla pénzforgalma

Az intézmény nem rendelkezik kincstári körön kívüli számlával.

## 12. Befizetési kötelezettségek éves teljesítése

Befizetési kötelezettség a bérmegbízási év végi elszámolásából adódik, melynek teljesítése a pénzmaradvány terhére megtörtént.

Szekszárd, 2015-04-18

  
Pál Mária  
intézményvezető



  
Kincses Hajnalka  
mb. gazdasági osztályvezető

