

**Budapest Főváros X. kerület
Kőbányai Önkormányzat
Alpolgármestere**

**Előterjesztés
a Képviselő-testület részére
a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. 2022. évi szakmai és számviteli beszámolójáról,
valamint közhasznúsági mellékletéről**

I. Tartalmi összefoglaló

A Kőbányai Szivárvány Szociális Gondoskodást Nyújtó Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.) elkészítette a szakmai, valamint a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti 2022. évi beszámolóját és az ahhoz kapcsolódó dokumentumokat.

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. 2022. évi mérlegének aktív és passzív egyező végösszege 454 923 eFt, adózott eredménye 2 336 eFt.

A független könyvvizsgálói jelentés alapján a beszámoló megbízható és valós képet ad a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. 2022. december 31. napján fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről, továbbá megfelel a számviteli törvény előírásainak.

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. célja, hogy személyre szóló, egyéni szükségleteket figyelembe vevő, színvonalas szociális szolgáltatásokat biztosítson elsősorban a X. kerület közigazgatási területén élők számára az alábbi szolgáltatásokon keresztül:

- a) étkeztetés,
- b) idősek és demens személyek nappali ellátása,
- c) átmeneti elhelyezés, valamint
- d) átlagos ápolást, gondozást nyújtó ellátás.

A részletes szakmai beszámolóból kiderül, hogy az intézmény az általa biztosított szolgáltatásokat magas szakmai színvonalon látja el, az ellátási formák egymásra épülése révén az ellátottak a számukra optimális személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátási, szolgáltatási formát, illetve típust kapják, az igényeikhez és a szükségleteikhez mérten.

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. által biztosított szakfeladatok személyi és tárgyi feltételei megfelelnek a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet előírásainak.

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága a szakmai és számviteli beszámolót 2023. április 12-én tárgyalta.

A beszámolók és mellékleteik az előterjesztés 2. mellékletét képezik.

II. Hatásvizsgálat

A számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása és a nyereségről szóló döntés a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) mint a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. alapítója és egyedüli tagja Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. §-ában meghatározott feladata.

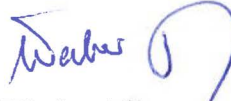
III. A végrehajtás feltételei

A beszámolót a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. a könyvvizsgálói jelentéssel együtt közzéteszi. A beszámolónak az Önkormányzatra nincs közvetlen pénzügyi hatása.

IV. Döntési javaslat

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete meghozza az előterjesztés 1. mellékletében foglalt határozatot.

Budapest, 2023. április „13.”



Weeber Tibor

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:



Dr. Szabó Krisztián
jegyző

1. melléklet az előterjesztéshez

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2023. (IV. 20.) határozata

**a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. 2022. évi szakmai és számviteli beszámolójáról,
valamint közhasznúsági mellékletéről**

1. Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. 2022. évi szakmai beszámolóját elfogadja.
2. A Képviselő-testület a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. 2022. évi számviteli beszámolóját és üzleti jelentését – mely szerint a mérleg főösszeg 454 923 eFt, az adózott eredmény 2 336 eFt –, valamint a közhasznúsági mellékletét jóváhagyja, továbbá az adózott eredményt eredménytartálékba helyezi.

Határidő: 2023. május 31.
Feladatkörében érintett: a Humánszolgáltatási Főosztály vezetője
a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. ügyvezetője

KŐBÁNYAI SZIVÁRVÁNY NONPROFIT KFT.
1108 Budapest, Sütöde u. 4.

2022. évi
SZAKMAI BESZÁMOLÓ

TARTALOM

1. BEVEZETÉS	3
2. A TÁRSASÁG ÁLTAL NYÚJTOTT SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÁSOK	3
3. SZOCIÁLIS ALAPSZOLGÁLTATÁSOK	3
3.1. Szociális étkeztetés.....	4
3.2. Nappali ellátás: Idősek Klubja	6
3.3. Demens személyek nappali ellátása	10
4. SZEMÉLYES GONDOSKODÁS KERETÉBE TARTOZÓ SZAKOSÍTOTT ELLÁTÁSOK	11
4.1. Időskorúak Gondozóháza (átmeneti elhelyezést nyújtó intézmény).....	11
4.2. Idősek Otthona (átlagos ápolást, gondozást és emelt szintű elhelyezést nyújtó intézmény).....	11
5. AZ IDŐSKORÚAK GONDOZÓHÁZÁBAN ÉS AZ IDŐSEK OTTHONÁBAN NYÚJTOTT SZOLGÁLTATÁSOK.....	12
5.1. Az ellátás igénybevételének módja	12
5.2. Az Időskorúak Gondozóházában és az Idősek Otthonában nyújtott szociális szolgáltatások	12
5.2.1. Lakhatás	12
5.2.2. Az étkeztetés megszervezése	13
5.2.3. Ruházat, textilbia biztosítása.....	15
5.2.4. Egészségügyi ellátás.....	15
5.2.5. Mentálhigiénés ellátás biztosítása	22
6. ELLENŐRZÉSEK	26
7. HUMÁN ERŐFORRÁS	27
8. GAZDÁLKODÁS, BEVÉTEL, KIADÁS, BERUHÁZÁS, BESZERZÉS.....	30
9. CÉLKITŰZÉSEK	35
10. KÜLTÉRI FITNESZPARK ÉS CSAPATÉPÍTÉS	36
10.1. Kültéri fitnesspark.....	36
10.2. Csapatépítés.....	37
11. ÖSSZEGRZÉS.....	39

1. BEVEZETÉS

„Emlékezz arra, hogy segíteni kell azokon, akik rászorulnak. Emlékezz arra, hogy önzetlen légy, fáradhatatlan, becsületes, igazmondó és önfeláldozó. ... Emlékezz arra, hogy mi jó, és sose felejtsd el, hogy csak jót szabad tenned, ártanod soha.” (Szabó Magda)

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 92/B. §. d) pontja alapján a szociális intézmény fenntartója évente egy alkalommal értékeli a szakmai munka eredményességét, melynek eleget téve készítette el a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. éves szakmai beszámolóját.

A 2022-es év sem múlt el nyomtalanul a társaság életében, sok örömteli pillanat mellett voltak nehézségek is a Kft. életében. A COVID-19 világjárvány küzdelmes éveit követően - bár nem múlt el teljesen a koronavírus - mégis úgy éreztük, hogy fellelegezhetünk. A megnyugvás azonban nem tartott sokáig, az ukrajnai háború kitörése, majd a megemelkedett energiaárak, végső soron pedig az infláció állította újból kihívások elé a szervezet mindennapjait.

A Kft. a személyes gondoskodás keretében nyújtott szolgáltatásaival hozzájárul a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat hatékony, kimagasló időspolitikai céljainak megvalósításához, a magas fokú szociális biztonságot és minőséget biztosító, esélyteremtő helyi jóléti szociális hálózatának biztosításához.

Az intézmény célja a szociális szolgáltatás magas színvonalú biztosítása, a szolgáltatást igénybe vevők állapotának szinten tartása, életminőségük javítása, valamint a feladatellátáshoz szükséges személyi, tárgyi feltételek megteremtése. Különös hangsúlyt fektetünk a személyre szóló, egyéni szükségleteket figyelembe vevő gondozásra, a szolgáltatást igénybe vevő testi és lelki állapotához, egyéni igényeihez igazodó ellátásra.

2. A TÁRSASÁG ÁLTAL NYÚJTOTT SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÁSOK

Személyes gondoskodás keretébe tartozó szociális alapszolgáltatások:

- étkeztetés,
- idősök nappali ellátása.

Személyes gondoskodás keretébe tartozó szakosított ellátások:

- időskorúak gondozóháza (átmeneti elhelyezést nyújtó intézmény),
- Idősök Otthona (ápolást, gondozást nyújtó intézmény).

3. SZOCIÁLIS ALAPSZOLGÁLTATÁSOK

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 59. § (1) bekezdésének megfelelően az alapszolgáltatások megszervezésével az állam és a települési önkormányzat segítséget nyújt a szociálisan rászorulók részére saját otthonukban és lakókörnyezetükben önálló életvitelük fenntartásában, valamint egészségi, mentális állapotukból vagy más okból származó problémáik megoldásában.

3.1. Szociális étkeztetés

Az étkeztetés keretében azoknak a szociálisan rászorultaknak a legalább napi egyszeri meleg étkezéséről gondoskodunk, akik azt önmaguk, illetve eltartottaik részére tartósan vagy átmeneti jelleggel nem képesek biztosítani, különösen koruk, egészségi állapotuk, fogyatékoságuk, pszichiátriai és szenvedélybetegségük miatt.

A szolgáltatás a lakosság szükségleteinek megfelelően helyben fogyasztással vagy saját ételhordóban történő elvitellel vehető igénybe. Általában a helyben fogyasztást 12 fő, az étel saját részre elvitelét 30 – 35 fő veszi igénybe.

A szolgáltatás keretében szakorvosi javaslat alapján diétás étkezést is biztosítunk az igénylők részére. Diétás étkezés keretében cukor- és epebetegek diétáját, laktózmentes, illetve szükség szerint a diéták kombinációját biztosítjuk. Cukorbetegek étrendjét átlagosan 5 fő vette igénybe.

A szociális étkeztetésben ellátható ellátotti létszám maximuma 79 fő.

A szolgáltatás keretében igénybe vett adagszám és igénybe vevők száma:

1. sz. táblázat:

2022.	01.	02.	03.	04.	05.	06.	07.	08.	09.	10.	11.	12.
<i>Adagszám (db)</i>	962	935	973	836	1.017	880	860	999	986	977	973	884
<i>Megállapodással rendelkezők (fő)</i>	68	68	68	69	70	69	68	68	70	69	69	70
<i>Tényleges Igénybe vevők átlag (fő)</i>	45,81	46,75	44,23	44,00	46,23	41,90	40,95	43,43	44,82	46,52	46,33	42,10

A szociális étkezést havonta 40 – 47 fő veszi igénybe, amelynek éves átlaga: 45,31 fő/hó.

A szociális étkezésért fizetendő személyi térítési díj megállapításánál a szolgáltatást igénybe vevő személy havi jövedelme kerül figyelembevételre.

Az étkeztetés szolgáltatást igénybe vevők jövedelmi megoszlása a fizetendő személyi térítési díj kategóriák szerinti összehasonlító táblázat:

2. sz. táblázat:

	2022. 01.01. -11. 30.	2022. 01.01. – 11.30.	2022. 01.01.-11.30.	2022.12.01.	2022.12. 01.	2022.12.01.
Kate- gória	Jövedelem (Ft/hó)	Ebéd (Ft/nap)	Szolgáltatást igénybe vevők (fő)	Egy főre jutó nettó jövedelem (Ft/hó)	Ebéd (Ft/nap)	Szolgáltatást igénybe vevők (fő)
1.	1-31.350	0	0	0-50 000	0	0
2.	31.351-34.200	55	0	50 001-100 000	350	8
3.	34.201-37.050	90	0	100 001-150 000	450	18
4.	37.051-39.900	125	0	150 001-200 000	500	25
5.	39.901-42.750	150	0	200 001-250 000	750	15
6.	42.751-45.600	185	0	250 001-től	1000	4
7.	45.601-48.450	205	0			
8.	48.451-51.300	240	0			
9.	51.301-54.150	255	1			
10.	54.151-57.000	275	0			
11.	57.001-59.850	285	0			
12.	59.851-71.250	300	2			
13.	71.251-85.500	320	2			
14.	85.501-99.750	345	8			
15.	99.751-114.000	370	7			
16.	114.001-128.250	390	4			
17.	128.251-142.500	415	8			
18.	142.501-156.750	430	3			
19.	156.751-171.000	455	6			
20.	171.001-	485	28			
	Összesen:		69 fő	Összesen:		70 fő

A szociális étkezésért fizetendő személyi térítési díj 2022. 12. 01-től változott.

Az étkezést igénybe vevők közül a jövedelmi viszonyaik alapján 2022.12.01-től 15 fő (21,4%) 750 Ft-ot és 4 fő (5,8%) 1.000 Ft-ot fizetett az étkezésért.

Az átlagjövedelem az étkezők esetében **170.984 Ft**.

Kötelező adminisztrációs feladat az igénybevételi napló vezetése, melyben az étkeztetésre vonatkozó étel helybenfogyasztását, elvitelét, illetve kiszállítását rögzítjük.

A koronavírus járvány miatt az ebéd saját részre történő elvitelét biztosítottuk az étkezők részére, 2022. 06. 20-tól már lehetővé vált az étel helyben fogyasztása is, amelyet 12 fő vett igénybe.

Az étkeztetést igénybe vevőkkel is folyamatos a kapcsolattartás személyesen, telefonon, e-mailben, valamint a közösségi oldalon keresztül. Az Élelmezésvezetővel fenntartott napi kapcsolat segít az esetlegesen felmerülő kérdések megoldásában.

Segítünk az étkezőknek problémáik megoldásában, tanácsot, információt nyújtunk, ügyeiket intézzük, mentális támogatást biztosítunk számukra minden helyzetben és a klub rendezvényein, programjain szeretettel látjuk őket.

3.2. Nappali ellátás: Idősek Klubja

A szociális ellátó rendszerben az aktív idősödés koncepciója értelmében a megelőzésen van a hangsúly, azon, hogy az idősek minél tovább önellátóak, fizikailag és mentálisan is aktívak maradjanak. Az Idősek Klubja által nyújtott szolgáltatások is ezt a célt szolgálják.

Az Idősek Klubjában a szociális és mentális támogatásra szoruló, önmaguk ellátására részben képes időszerűak napközbeni gondozása történik. A klubtagoknak az egészségi és mentális állapotuknak megfelelő életritmust biztosító szolgáltatásokat nyújtunk. A szolgáltatást nyitott formában, családi légkör biztosításával az ellátotti kör és az időszerű lakosság számára egyaránt elérhető módon biztosítjuk.

Elsődleges feladataink:

- a hiányzó családi gondoskodás pótlása,
- az idős szociális helyzetének javítása,
- egyedüllét érzésének feldolgozásában segítségnyújtás,
- a tétlenséggel járó káros hatások megelőzése,
- az egészségi és higiénés helyzetüknek a javítása,
- a feleslegessé válás érzésének oldása,
- a mindennapi élet tartalommal való megtöltése.

Fontos az önbizalom erősítése, hogy sikerélményt, elismerést nyújtunk az idős és ellátásban részesülő embereknek. A segítségre szoruló elvárásainak kell megfelelnünk annak érdekében, hogy az utolsó életszakaszukat örömmel, megelégedettségben éljék meg, annak tudatában, hogy nincsenek magukra hagyva.

Az Idősek klubja által nyújtott szolgáltatások: tanácsadás, készségfejlesztés, háztartási vagy háztartást pótló segítségnyújtás, esetkezelés, felügyelet, gondozás, közösségi fejlesztés biztosítása a klubtagok számára.

➤ **Tanácsadás:**

Szociális információs szolgálatot is biztosítunk, az érdeklődő időseknek. Széleskörű tájékoztatást adunk a pénzübeli, a természetbeni, valamint a személyes gondoskodást nyújtó szolgáltatásokról és szükség esetén segítjük őket az ügyintézésben.

Segítségnyújtást nyújtottunk továbbá az alábbiakban:

- Pályázatot adtunk be az Önkormányzat által biztosított Balatonalmádi üdülésre, melyre 2022-ben 4 fő pályázott, figyelembe véve a háromévenként igénybe vehető lehetőséget.
- Állami mobilkészülék csere programban segítettünk az érdeklődőknek, 1 főnek sikerült elintézni, hogy 3G telefonját 5G-re cseréljék.
- A GONDOSÓRA Programba regisztráltunk 2 főt, akik átvehették a jelzőeszközt. A program elsődleges célja az otthoni és önálló életvitel meghosszabbítása.
- Vásárolt vérnyomásmérők, vércukormérők beüzemelésében és használatának megtanításában nyújtottunk segítséget.
- Hivatalos ügyek intézését végeztük.
- Szakemberek keresésében kértek az idősek segítséget (víz-, fűtésszerelő, üveges).
- Segítségnyújtást nyújtottunk lejártó ügyfélkapuk meghosszabbításában, újak létrehozásában.

- E-mail fiókokat hoztunk létre, e-maileket küldtünk különböző ügyekben (megrendelés, reklamáció, hozzátartozókkal, szolgáltatókkal való kapcsolattartás).
- Tájékoztattuk az igénybe vevőket az Újhegyi Háziorvosi rendelő költözéséről, háziorvosok elérhetőségeiről. Háziorvosokhoz, szakorvosokhoz időpontokat kértünk.
- Folyamatosan segítséget nyújtottunk az időseknek az okostelefonok használatában.
- Az energiaválság miatt segítséget nyújtottunk az igénybe vevőknek az óraállások bejelentésében, az ár kalkulátorokat ismertettük, illetve a klubprogramokba új elemként kerültek be heti rendszerességgel a spórolási ötletek, tanácsok.
- Segítséget nyújtottunk 20 főnek a népszámlálási kérdőívek internetes kitöltésében 2022. október 1-je és október 16-a között a KSH által létrehozott weboldalon.

➤ **Készségfejlesztés:**

Az Idősek Klubjában éves, havi, heti és napi programterv alapján történik a foglalkozások megvalósítása. Szabadidős és kulturális programokkal színesítettük a klubtagok mindennapjait. Az aktivitást segítő szellemi- és szórakoztató tevékenységek, valamint a közösségi kulturális programok szervezésére is sor került. Közösségi programjainkkal igyekszünk mindenkit elérni, az idős korúaknak művelődési és kikapcsolódási lehetőséget biztosítani, így szolgálva a klubtagok kulturális igényeit, ismereteik bővítését.

A klubban rendszeresen sor került a klubtagok névnapjainak és a születésnapjainak megünneplésére, az egyházi és nemzeti ünnepek megtartására, az egyes ünnepkörökhöz kapcsolódó hagyományok felelevenítésére.

A klub legfontosabb feladatának tartja a foglalkoztatás területén, hogy az idősek életét olyan tartalommal töltsük meg, melynek segítségével ébren tartható az önbecsülés, a hasznosság és a közösséghez tartozás tudata.

Olyan foglalkoztatási célokat, feladatokat fogalmazzunk meg, melyek egyszerre többféle igényt is kielégítenek. Fontos, hogy az idős nemzedékre jellemző feleslegesség érzés, unatkozás, depresszió a klubtagok körében ne alakuljon ki. Éppen ezért a program összeállításánál felmérjük az igényeket, a képességeket, kikérjük a klubtagok véleményét és közösen alakítjuk ki a napi foglalkozásokat.

Kavicsfestés az Idősek Klubjában:



Állandó programjaink:

Hétfő: egészségnap, vérnyomás-, vércukor-, testsúlymérés, egészségügyi felvilágosító előadások, egyéni számítógépes oktatás.

Kedd: sajtótallózás, ülőtorna, szamováros tea, kávé délelőtt, előadások különböző témákban.

Szerda: szobanövények gondozása, közös kertészkedés, kertészeti tanácsok, zenés torna.

Csütörtök: labdatorna memóriajátékkal, programajánló, előadás különböző témákban, német nyelvtanítás.

Péntek: zenehallgatás, közös éneklés, mese délelőtt, sportos játékok, szabadidős ötletek hétvégére.

Nyári díszítés készítése az Idősek Klubjában:



Októberben Várpalotára kirándultunk autóbusszal az Idősek Otthona lakóival közösen. Vársétánkon Thury György várkapitány kísért minket, ismertette a törökök elleni győzelmek történetét.

Öskün a kerektemplomot, a Rotundát tekintettük meg, majd Várpalotán a Kastélydomb Kávézó és Étteremben ebédeltünk. Felejthetetlen élmény volt a várséta Thury kapitánnyal és az egész napos kirándulás.

A klubtagok és étkezők köszönetüket fejezik ki a Polgármester Úrnak, hogy az Idősek Világnapja alkalmából részt vehettek a Kőbányai Önkormányzat által szervezett Anconai szerelmesek című színházi előadáson.

A klubtagok közül 1 fő vett részt és ért el szép eredményeket a Kőbányai Senior Tízkarikás Játékokon.

Klubtagjaink nagy örömmel fogadták az Idősek Otthona kertjében létesített kültéri fitness parkot. Lelkesen próbálták ki a telepített eszközöket és a klub heti programjába is bekerült a park kiscsoportos használata és a csoportos gyógytorna is, hiszen a szabadlevegőn történő mozgás különösen fontos időskorban.

A klubtagok szívesen végzik a madáretetést, hiszen a télen kertünkbe szoktatott madarak nagy valószínűséggel tavasszal is a környéken maradnak, fészket raknak, énekelnek és állandó étellel töltik meg kertünket. Védjük és óvjuk őket a természettel, a kertünkkel együtt!



➤ **Háztartási vagy háztartást pótló segítségnyújtás:**

A klubban naponta, a klubtagok igényeinek megfelelően háztartási vagy háztartást pótló segítséget nyújtunk:

- a bevásárlásban,
- a gyógyszerek kiváltásában,
- az ügyintézésben,
- a varrónői szolgáltatások intézésében,
- a közüzemi ügyintézésekben, a számlák értelmezésében, az óraállások bejelentésében,
- a pénzgazdálkodásban és szükség esetén a banki ügyintézésben.

➤ **Esetkezelés:**

A mentális gondozás kiemelt terület, hiszen sok idős számára a klub jelenti az érzelmi támaszt, a társas kapcsolatokat és család pótló szerepet is igyekszik betölteni.

A klubtagok mentális gondozása az igényük, illetve a szakmai szempontok mentén szerveződik. A klubtaggal való első találkozástól kezdve arra törekszünk, hogy segítő kapcsolatot alakítsunk ki. Ez a kapcsolat különbözik a hétköznapokban megszokott interakciók mindegyikétől, mert az elsődleges cél nem a direkt beavatkozás a klubtag életébe és döntéseibe, hanem a klubtag belső erőforrásainak feltérképezése.

Az idősek különböznek egymástól testi, lelki sajátosságaikban, tapasztalataikban, nyelvi kifejezőképességük, társas magatartásuk, érzelmeik, érdeklődésük és aktivitásuk terén. Az egyéni bánásmód biztosítja, hogy a klubtagok a rájuk jellemző sajátos vonásoknak megfelelően váljanak a közösség tagjaivá. Az egyéni bánásmód megvalósításának alapvető feltétele az időskorúak életkori és egyéni jellemzőinek ismerete.

➤ **Felügyelet:**

Felügyeletet biztosítottunk a klubtagoknak és az étkezőknek a klub nyitvatartási ideje alatt, valamint a szervezett külső programok látogatása, illetve a kirándulások során.

➤ **Gondozás:**

Klubtagjaink figyelmét rendszeresen felhívtuk (személyesen, telefonon és online is) az egészségmegőrzéssel kapcsolatos tudnivalókra, az egészséget érintő problémák megelőzésére, kezelésére. A pandémia miatt fokozott figyelmet szenteltünk a napi többszöri helyes kézmosásnak, a fertőtlenítésnek. A védőoltás fontossága érdekében segítséget nyújtottunk az időpontfoglalásban.

Mivel a klubtagok többségének állandó ellenőrzést igénylő krónikus betegsége van pl. cukorbetegség, szív- és érrendszeri panaszok, daganatos betegségek, ezért a klub dolgozói rendszeresen mérik a klubtagok vérnyomását, testsúlyát, szükség szerint vércukorszintjét. Meghallgatjuk egészségi állapotukkal kapcsolatos panaszait, tüneteiket, háziorvoshoz, szakorvoshoz irányítjuk őket, segítünk az időpontkérésben. Hetente egészségnap keretében egészségügyi felvilágosító előadásokat tartunk a prevenció érdekében. Háziorvosi kérésre vérnyomásnaplót vezettünk, igény szerint szemcseppentést végeztünk. Nagyon fontos feladatunk a klubtagok folyadékpótlása.

Új jelenség, hogy a klubtagok folyamatosan szakorvosokat keresnek fel, amely miatt nem tudnak napi szinten részt venni a klub életében.

Ortopédiai szűrővizsgálaton 51 fő volt, majd vehette át az elkészült személyre szabott gyógycipőjét.

➤ **Közösségi fejlesztés:**

A klubban szeretettel vártuk a programjaink iránt érdeklődő kerületi időskorúakat, minden foglalkozásunk nyitott az érdeklődők számára.

3.3. Demens személyek nappali ellátása

Alapvető célunk, hogy a demenciával élő személyek szellemi leépülése során életminőségét megőrizve, jó közérzettel, pszichés és szomatikus egyensúlyának megtartása mellett élje életét, meg tudja őrizni emberi méltóságát.

Kognitív zavarai és a tünetei mellett is érzékelje a jó bánásmódot, olyan támogatást kapjon, mely késlelteti állapotja romlását.

A demens személyek életminőségének megőrzése érdekében szükséges:

- a biztonságos és optimális gondozási környezet kialakítása,
- gondozási szükségleteinek kielégítése,
- az állapotának, az élethelyzetének és a „pillanatnak” adekvát kommunikáció alkalmazása,
- a tájékozódás, a térbeli és az időbeli orientáció megőrzésének támogatása,
- a magatartási, valamint a pszichés tünetek enyhítése,
- az önellátási képességek javítása, a képességromlás késleltetése, a képességek csökkenéséből származó zavarok enyhítése,
- az izoláció elkerülése,
- a szűkebb és tágabb szociális környezetben való részvétel támogatása,
- az állandóság biztosítása,
- biztonságának megőrzése.

Az életminőség megőrzésébe beletartozik mindazon beavatkozások és eljárások biztosítása, amelyek hozzájárulnak a demens személyek jólétének fenntartásához.

A demens személy jóléte azt is jelenti, hogy:

- aktívan tölti a napjait segítői közreműködésével,
- biztonságban érzi magát,
- érzelmi támogatást kap.

A demens klubtagokat bevonjuk a napi foglalkozásokba és a havi programban szerepelnek a „Demencia percek”, amikor beszélgetünk a betegségről, a tünetekről, valamint az elfogadás, a megértés és a tolerancia fontosságáról.

Munkánk során továbbra is törekszünk arra, hogy a szűkebb és tágabb lakókörnyezetből is szívesen jöjjenek az érdekeltek, hiszen biztosak lehetnek abban, hogy szakértelemmel, elfogadással, szeretettel, segítőkészséggel találkoznak.

A nappali ellátást igénybe vevők száma 2022. 12. 31-én 60 fő, amelyből demens személy 2 fő.

4. SZEMÉLYES GONDOSKODÁS KERETÉBE TARTOZÓ SZAKOSÍTOTT ELLÁTÁSOK

Az intézmény szakosított – ápolást, gondozást nyújtó – ellátást biztosít, ha az életkoruk, egészségi állapotuk, valamint szociális helyzetük miatt a rászorult személyekről az alapszolgáltatások keretében nem lehet gondoskodni.

Intézményünkben biztosított személyes gondoskodás keretébe tartozó szakosított ellátási formák:

- **Időskorúak Gondozóháza (átmeneti elhelyezést nyújtó intézmény)**
- **Idősek Otthona (ápolást, gondozást nyújtó intézmény)**

4.1. Időskorúak Gondozóháza (átmeneti elhelyezést nyújtó intézmény)

Az Idősek Gondozóházába azok az időskorúak, valamint azok a 18. életévüket betöltött beteg személyek vehetők fel, akik önmagukról betegségük miatt, vagy más okból otthonukban időlegesen nem képesek gondoskodni.

A szolgáltatást általában azok az időskorúak veszik igénybe, akik egészségi állapotuk miatt kórházi kezelésre még nem, vagy már nem szorulnak, idősek otthoni elhelyezést nem szeretnének még igénybe venni, vagy idősek otthona elhelyezésre várnak és gondozásuk, felügyeletük a saját otthonukban nem megoldott.

Az átmeneti elhelyezést nyújtó intézmény ideiglenes jelleggel legfeljebb egy évi időtartamra teljeskörű ellátást biztosít. A határidő elteltét megelőzően egy hónappal az intézmény vizsgálja, hogy az ellátást igénybe vevő családi környezetébe visszahelyezhető-e, illetve ellátása otthonában, alapszolgáltatás keretében biztosított-e.

A szolgáltatás különösen méltánylást érdemlő esetben az intézmény orvosa szakvéleményének figyelembevételével egy alkalommal, egy évvel meghosszabbítható.

Az Időskorúak Gondozóházába az engedélyezett férőhelyszám: 40 fő

4.2. Idősek Otthona (átlagos ápolást, gondozást és emelt szintű elhelyezést nyújtó intézmény)

Idősek Otthonában elsősorban azoknak a nyugdíjkorhatárt betöltött személyeknek az ápolását, gondozását végezzük, akik önmaguk ellátására nem, vagy csak folyamatos segítséggel képesek, de rendszeres fekvőbeteg-gyógyintézeti kezelést nem igényelnek, valamint az egészségi állapoton alapuló szociális rászorultság vizsgálatának és igazolásának részletes szabályairól szóló 36/2007. (XII.22.) SZMM rendelet (továbbiakban 36/2007. (XII.22.) SZMM rendelet) szerinti jogosultsággal rendelkeznek (az értékelő adatlap alapján III. fokozatú, vagy a jogszabályban meghatározott egyéb körülményeken alapuló gondozási szükséglettel rendelkeznek).

Az Idősek Otthonában a férőhelyszám legfeljebb 15%-ig a gondozási szükséglettel nem rendelkező személy is ellátható, ha az ellátást igénylő vagy a térítési díjat megfizető más személy írásban vállalja a szolgáltatási önköltséggel azonos mértékű személyi térítési díj megfizetését.

Amennyiben az ellátást igénylő személy pszichiátriai- vagy szenvedélybetegségben szenved, ellátásáról más intézmény keretében kell gondoskodni.

Engedélyezett férőhelyszám:

- Átlagos ápolást, gondozást nyújtó ellátás: 82 fő
- Emelt szintű elhelyezést biztosító ellátás: 16 fő

5. AZ IDŐSKORÚAK GONDOZÓHÁZÁBAN ÉS AZ IDŐSEK OTTHONÁBAN NYÚJTOTT SZOLGÁLTATÁSOK

5.1. Az ellátás igénybevételének módja

A szolgáltatás igénybevétele önkéntes, az ellátást igénylő, illetve törvényes képviselője szóbeli vagy írásbeli kérelmére, indítványára történik.

Ha az ellátást igénylő személy cselekvőképtelen, a kérelmet - az érintett személy véleményét lehetőség szerint figyelembe véve - a törvényes képviselője terjeszti elő. A korlátozottan cselekvőképes személy a kérelmét a törvényes képviselőjének beleegyezésével, vagy - ha e tekintetben a bíróság a cselekvőképességét nem korlátozta - önállóan terjesztheti elő.

A kérelem benyújtását követően az igényt nyilvántartásba vesszük és tájékoztatjuk az igénylőt (illetve törvényes képviselőjét) az előgondozás elvégzésének időpontjáról.

Az előgondozás keretében tájékozódunk az intézményi ellátást igénybe vevő életkörülményeiről, egészségi állapotáról, szociális helyzetéről a megfelelő, személyre szabott szolgáltatás biztosítása érdekében, továbbá felkészítjük az ellátást igénybe vevőt az intézményi elhelyezésre.

Valamint tájékoztatjuk az intézménnyel kötendő megállapodás és a házirend tartalmáról, a fizetendő térítési díj mértékéről, valamint átadja a megállapodás tervezetét és kitöltésre kerül a felvételhez szükséges Értékelő adatlap.

5.2. Az Időskorúak Gondozóházában és az Idősek Otthonában nyújtott szociális szolgáltatások

Az Időskorúak Gondozóházában és az Idősek Otthonában nyújtott szociális szolgáltatások:

5.2.1. Lakhatás

Az intézmény tömegközlekedési eszközökkel könnyen megközelíthető, az épület építészeti megoldásai lehetővé teszik az akadálymentes közlekedést, a bútortzat, a berendezési és a felszerelési tárgyak, az életvitelhez szükséges körülmények megfelelnek a szolgáltatást igénybe vevők életkori sajátosságainak, egészségi és mozgásállapotának.

A biztonságérzett növelése érdekében az épület külső része kamerákkal felszerelt és 24 órás portaszolgálat segíti a szolgáltatást igénybe vevőket és az érdeklődőket.

Az intézmény gondozott, virágokkal, örökzöld növényekkel díszített parkkal rendelkezik, amely padokkal, pagodákkal hangulatos, családi környezetet biztosít.

Az épület három szintjéből a földszinten és az első emeleten kerülnek elhelyezésre az Idősek Otthona szolgáltatásait igénybe vevők. Az Idősek Otthonában az egy férőhelyes lakrész 19 m², a két férőhelyes lakrészek 21 és 32 m², a három férőhelyes lakrészek 33 és 49 m² nagyságúak.

A lakrészekhez mini konyhával felszerelt előtér, fürdőszoba, világos szoba, kertkapcsolatos terasz vagy erkély tartozik. A szobák alaplábtorzattal és nővérhívóval ellátottak.

A földszinten étterem, orvosi szoba, foglalkoztató helyiség, fodrászat, az emeleten könyvtár, foglalkoztató helyiség, sószoza, a tetőtérben ökumenikus imaterem áll a szolgáltatást igénybe vevők rendelkezésére. A közösségi helyiségeket a lakók és hozzátartozóik szabadon használhatják. A társalgókban a televízió és internet hozzáférés biztosított. Az intézmény személyi és tárgyi feltételei a jogszabályi előírásnak megfelelőek a személyre szóló ápolás, gondozás biztosítása érdekében.

A II. emeleten (a tetőtérben) kerültek elhelyezésre az Időskorúak Gondozóházának lakói. A lakószobák elsősorban két férőhelyesek, (25-25 m²-es), 1 db három és 1 db négy férőhelyes lakószoba 32-37 m²-es.

A szobák alap bútortalattal, nővérhívóval felszereltek. Minden lakószobához zuhanyzóval, kézmosóval, WC-vel, kapaszkodóval ellátott fürdőszoba tartozik.

A lakók kényelmét társalgók, teakonyha és az étkező szolgálja. Az akadálymentes közlekedést kettő felvonó, kapaszkodók és a széles folyosó teszi lehetővé.

5.2.2. Az étkeztetés megszervezése

Az Idősek Otthonában működő főzőkonyha biztosítja a társaság szociális szolgáltatásait igénybe vevők étkeztetését (szociális étkezők részére napi egyszeri, az Idősek Otthona és az Időskorúak Gondozóháza lakói részére napi ötszöri étkeztetés), a Bárka Kőbányai Humányszolgáltató Központ Idősek Klubjaiban étkezők ebédeltetését.

Az étlapot az élelmezésvezető és a dietetikus készíti el a lakók életkori sajátosságainak és az egészséges táplálkozás követelményeinek, továbbá a lehetőségekhez mérten a lakók kéréseinek, észrevételeinek figyelembevételével.

Az étlap minden ellátást igénybe vevő részére jól látható helyen kifüggesztésre kerül (faliújság, porta), valamint az intézmény honlapján is megtekinthető.

Az étkezések igénybevételére a földszinten és a második emeleten található étterem szolgál. A közösséghez való tartozást a közös étkezésekkel is szeretnénk erősíteni, mely egyre kevésbé valósítható meg a lakók folyamatosan romló egészségi állapota miatt.

A nehezen mozgó lakók, vagy fekvőbetegek részére az ápolók az apartmanokban / lakrészekben tálalják fel az ételt és segítséget nyújtanak az elfogyasztásához. Természetesen folyamatosan arra törekszünk, hogy a szolgáltatást igénybe vevők mobilizálására sor kerüljön és csak a legvégső esetben étkezzenek a szobájukban.

A mindennapi működéshez szükséges élelmiszer alapanyagok beszerzése érdekében a Kft. tekintettel a beszerzés becsült értékére, továbbá a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 111.§ b) és f) pontjaiban foglalt kivételi körre, nyílt pályázati eljárást indított közbeszerzési tanácsadó szakember segítségét.

A pályázatok kiértékelését követően a Felügyelőbizottság nyertesnek a legalacsonyabb nettó ellenszolgáltatást tartalmazó pályázatokat fogadta el.

2022. év március végétől az élelmezésvezető tartós betegállományban volt, ezért a távollétének idejére az élelmezésvezető helyettes – aki rendelkezik a megfelelő végzettséggel – látta el ezt a feladatot. A létszám kiesés azonban nagymértékben megnehezítette a mindennapi feladatokat és növelte a konyhai dolgozók leterheltségét, nehezítette az éves szabadságok kiadását.

Nagy figyelmet fordítunk a zöldségek, gyümölcsök és teljes kiőrlésű lisztből készült termékek napi biztosítására. A lakó egy részének nehézséget okoz a darabos ételek fogyasztása, ezekben az esetekben pépes, folyékony-pépes étrendet biztosítunk.

Ha a lakó egészségi állapota indokolja a szakorvos által előírt diétás étkeztetést (cukorbeteg étrendjét – epekímélő – gyomorkímélő - vesekímélő – laktózmentes – pépes étrendet) biztosít az intézmény. Nagy hangsúlyt fektetünk a megfelelő mennyiségű folyadék pótlására, különösen a fekvő és demens személyek ellátása során.

A speciális, diétás étlap összeállítására a szakorvos javaslata alapján kerül sor.

Az elmúlt évben biztosított diétafeleségek adagszámai:

- cukros 7.673 adag,
- pépes 2.277 adag,
- tejmentes 1.272 adag,
- epés és gyomorkímélő 2.278 adag.

A 2022 gazdasági évben összesen 13.500 adag diétás étel elkészítésére került sor.

Időskorra az ízérzékelés is változik, az ételeket sótlannak vagy túl sósnak érzik, ezért igyekeztünk fűszernövényekkel (petrezselyem, zeller, friss kapor, majoránna, oregánó stb.) ízesebbé tenni az ételeket.

Az étkezés keretében biztosított élelmiszerek mind a mennyiségi, mind a minőségi (friss, ízletes, megfelelő hőmérsékletű) elvárásoknak megfelelnek. Az étkezések időpontjai alkalmazkodnak a lakók napirendjéhez, attól egyedi esetben eltérünk.

2022. évben a konyha által készített adagszámok (diéta nélkül)

Időskorú gondozóháza részére:	14 344 adag
Idősek otthona részére:	25 167 adag
<u>Idősek Klubjai részére</u>	<u>22 079 adag</u>
Összesen:	61 590 adag

A konyhai eszközöket és gépeket folyamatosan karbantartjuk, karbantartatjuk. Váratlan meghibásodás miatt a 150 literes kerek főzőüstöt le kellett selejtezni, helyette 2022. novemberében új üst került beszerzésre.

A 2022. februárjában kialakult háborús helyzet és annak következtében meghozott szankciós döntések, a megemelkedett üzemanyag árak, a magas infláció (az élelmiszerek ára 44,8%-os emelkedése), sajnos nagymértékben kihatással voltak/vannak a mindennapi működésre.

A fent leírtak hatására a szerződéses élelmiszer alapanyag beszállító cégek év közben több alkalommal kezdeményezték az áraik emelését, egyes esetekben a szerződés felbontásával, illetve a szállítás beszüntetésével „fenyegetve” a Társaságot. Ezt a helyzetet közbeszerzési tanácsadóval folytatott egyeztetés után egy 2023. januári, KSH által közzétett inflációt alapul vevő árindexálás lehetőségével sikerült feloldani.

5.2.3. Ruházat, textília biztosítása

Az intézményben élő lakók saját ruházatukat viselik, az ágyneműt és az ágyhuzatot az intézmény biztosítja. A lakók ruhái a szobákban található szekrényekben kerülnek elhelyezésre. Amennyiben az igénybe vevő megfelelő mennyiségű és minőségű ruházattal nem rendelkezik, a teljeskörű ellátás részeként az intézmény biztosít részére legalább háromváltás fehérneműt és hálóruhát, az évszaknak megfelelő legalább kétváltás felsőruházatot, utcai cipőt és szükség szerint más lábbelit. A ruházat tisztításáról az intézményben működő mosoda gondoskodik.

A lakók egészségi állapotának romlása miatt a mosoda túlterheltsége folyamatos, a jövőben szükséges megvizsgálni a mosodai kapacitás növelésének lehetőségét.

5.2.4. Egészségügyi ellátás

Az egészségügyi ellátás célja az intézményi ellátást igénybe vevők fizikai és egészségi állapotának megfelelő létfeltételek biztosítása, a lehető legjobb életminőség kialakítása, a testi, lelki állapotának szinten tartása, valamint megmaradt képességeinek fejlesztése.

Az egészségügyi ellátás keretében gondoskodunk a szolgáltatást igénybe vevő:

- egészségmegőrzését szolgáló felvilágosításáról,
- orvos ellátásáról az előírt óraszámban,
- szükség szerinti alapápolásáról (személyihigiéné biztosításáról, gyógyszerelésről, étkeztetésben, folyadékpotlásban, hely- helyzetváltoztatásban, valamint a kontinenciában való segítségnyújtásról),
- szakorvosi, illetve sürgősségi ellátásához való hozzájárulásáról,
- kórházi kezeléséhez való hozzájárulásáról,
- a rendeletben meghatározott gyógyszerellátásáról,
- gyógyászati segédeszközök biztosításáról.

Orvosi ellátás

Az intézmény orvosa biztosítja az ellátást igénybe vevő egészségi állapotának rendszeres ellenőrzését, az orvosi tanácsadást, az egészségügyi tárgyú jogszabályban meghatározott szűréseket, a gyógyszerrendelést, valamint szükség esetén az egészségügyi szakellátásba történő beutalást.

A lakók egészségi állapotának szinten tartása, szükség esetén javítása érdekében az intézményi orvos mellett pszichiáter és sebészszakorvost is alkalmazott az intézmény.

Egészségügyi szolgáltatás igénybevétele

Az orvosok által ellátottak és a mentőhívások száma:

3. sz. táblázat

2022.	Intézmény orvosa	Pszichiáter	Mentő
Január	65 fő	-	18
Február	90 fő	-	20
Március	120 fő	8 fő	15
Április	94 fő	6 fő	17
Május	114 fő	4 fő	18
Június	76 fő	6 fő	14
Július	114 fő	7 fő	21
Augusztus	155 fő	2 fő	12

Szeptember	146 fő	4 fő	21
Október	163 fő	3 fő	20
November	133 fő	5 fő	25
December	130 fő	7 fő	32

A táblázatban látható, hogy az intézményi orvos jelenléte rendkívül fontos, az év második felében egyre többen vették igénybe.

Lakóink kórházba kerülése egész évben magas volt. Az Időskorúak Gondozóházából 33 fő, Idősek Otthonából 43 fő lakó került kórházba. Amennyire lehetőségeink engedték, intézménybe ápoltuk, gondoztuk a lakókat, csak nagyon sürgős esetben, illetve olyan panaszokkal, tünetekkel kerültek kórházba, amit helyben nem lehetett megoldani. Sajnos a lakók többsége valamilyen kórházi fertőzéssel került vissza az intézménybe, ami felépülésüket, valamint az ápolók, gondozók munkáját tovább nehezítette. Ügyelet és mentő hívására csak sürgősségi esetben került sor.

Az intézményi orvos a vizitek alkalmával felmerült egészségügyi problémák miatt az alábbi szakrendelésekre utalta be a szolgáltatást igénybe vevőket:

4.sz. táblázat

2022.	Urológia	Kardiológia	Neurológia	Traumatológia	Szemészet	Diabetológia	Tüdőgond.	Labor	Szemészet
Január	1	1	2	6	1	1	1	28	1
Február	2	1	1	3	1	1	1	14	1
Március	1	1	3	5	1	2	1	11	1
Április	2	2	3	8	2	1	2	32	2
Május	5	4	5	3	6	1	2	21	6
Június	5	6	6	8	6	2	2	18	6
Július	7	6	8	15	3	3	4	25	3
Augusztus	3	5	3	18	5	3	1	22	5
Szeptember	4	7	3	18	6	7	5	20	6
Október	4	10	8	25	6	9	3	37	6
November	5	8	4	23	5	6	2	26	5
December	4	5	5	28	4	8	2	33	4

A szakrendeléseket elsősorban a szakorvosi javaslatok miatt vették igénybe a lakók, amelyhez további kiegészítő vizsgálatokra is szükség volt.

A laboratóriumi vérvizsgálatok szükség szerint, ill. évente megtörténtek a lakók körében, kivéve azon lakóinkat, akik kórházban voltak. A leleteket az intézményi orvos az EESZT-n keresztül a legközelebbi rendelés alkalmával értékelte.

A szakrendelésekre (az előjegyzési időpontok korlátozott száma miatt) az időpontegyeztetés rendkívül időigényes, nehéz feladat, sok esetben több hetes időt vesz igénybe.

A szolgáltatást igénybe vevők szakrendelésen történő megjelenését külső betegszállítást végző cégekkel tudjuk megoldani, ami egyre több esetben gondot jelent a betegszállítók túlterheltségbe miatt. Az OEP által finanszírozott betegszállítók hosszú ideig várakoztatják a lakókat a visszaszállítás alkalmával. Ez elsősorban a fekvő lakókat érinti, mert szállításuk sok esetben másképp nem megoldható. Sajnos többször előfordult olyan eset is, amikor a betegszállító nem tudta tartani az időpontot, ezért fekvőbeteg nem jutott el rendelési időben a szakrendelésre.

Ápolás, gondozás

„Az ápolás elsődlegesen a beteg, vagy egészséges egyén segítése azon tevékenységének elvégzésében melyek hozzájárulnak egészségéhez vagy gyógyulásához és amelyeket segítség nélkül maga végezne, ha lenne hozzá ereje, akarata vagy tudása” Virginia Henderson

Az ápolás feladata az egészségi állapot javítása, az egészség megőrzése és helyreállítása, a beteg állapotának stabilizálása, a betegségek megelőzése, a szenvedések enyhítése betegek emberi méltóságának a megőrzésével.

Az ápolás, gondozás során az idős és beteg ember egyéni szükségleteihez mért segítséget nyújtunk, amelynek módja és mértéke a segítségre szoruló egészségi állapotának függvénye. A hatékonyságot a szakszerűsége alapuló szeretetteljes, emberközpontú ápolás jelenti. Előtérbe kerül a lakók egészségi állapotának megfelelően a holisztikus szemléletű ellátás, ezen belül a biztonságos gondozás – ápolás megszervezése és kivitelezése. A gondozási, ápolási feladatok ellátása során fontos szempont a szolgáltatásban részesülők komfortérzetének kialakítása, növelése.

Gondozási, ápolási tevékenységek:

Az intézményben az alábbi ápolási, gondozási tevékenységeket végzik az ápolók, gondozók a teljesség igénye nélkül:

- fürdetés, fürdetésnél segítségnyújtás,
- haj- és arcszőrzet ápolás,
- száj (fog és protézis) higiéné,
- körömápolás,
- öltöztetés, öltözéshez segítségnyújtás,
- ágyazás, ágyneműcsere,
- lakók környezetének rendbe tétele,
- kontinenciában való segítségnyújtás,
- gyógyszerelés,
- segítségnyújtás helyzetváltoztatásban,
- mobilizálás, mozgás és mozgásterápia,
- a decubitus megelőzése, kialakult decubitus kezelése,
- gyógytorna,
- étkeztetésben segítségnyújtás,
- folyadékpótlás.

Egyéb tevékenységek körében:

- oxigén terápia, műtési terület ellátása, vérnyomásmérés, vérnyomásmonitorozás az előírás szerint, testsúlymérés, vércukormérés, folyamatos ápolói ellenőrzés.

Az alapvető személyi szükségletek kielégítése, illetve azok megvalósításában való segédkezés:

Személyi higiéné biztosítása:

- | | |
|---|-------|
| - mosdatás – fürdetés – fürdetésnél segédkezés: | 76 fő |
| - bőr- haj – körömápolás: | 72 fő |
| - arc szőrzet ápolása: | 4 fő |

Környezeti higiéné biztosítása:

61 fő

Étkeztetés:

- | | |
|---|-------|
| - étkeztetésben való segédkezés: | 13 fő |
| - diéta biztosítása napi étkezési rend szerint: | 37 fő |
| - folyadékpótlás: | 85 fő |

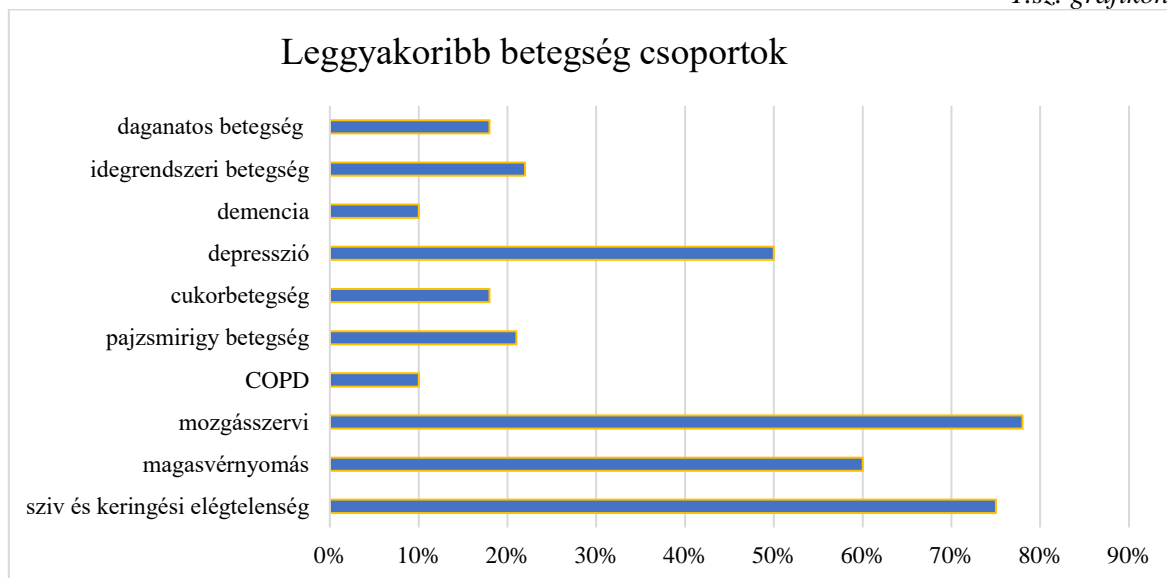
Mozgásban való segítés, aktivizálás napirend szerint:

75 fő

Gyógyászati segédeszközt használ: 77 fő
 Decubitus megelőzés: 25 fő
 Kontinenciában való segítségnyújtás: 60 fő
 Katéterzsák csere: 2 fő
 Gyógyszerelés, gyógyszeresedés ellenőrzése folyamatosan: 127 fő

Leggyakoribb betegségek:

1.sz. grafikon



A szolgáltatást igénybe vevőkre életkorukból adódóan a multi morbiditás a jellemző. A lakók körében legnagyobb a mozgásszervi, a szív – és keringési elégtelenségben szenvedők aránya. A táblázat alapján látható, hogy a magasvérnyomás, a depresszió és az endokrin rendszer betegségek aránya szintén magas a szolgáltatást igénybe vevők között.

A lakók önellátó képességei

5.sz. táblázat

Önellátási képesség	2019	2020	2021	2022
Önellátásra képes, de felügyelete szükséges	7%	6%	3%	2%
Önellátásra részben képes	60%	59%	57%	57%
Önellátásra nem képes, fekvő beteg	33%	35%	40%	41%
Összesen	100%	100%	100%	100%

Az önellátásra képes lakók aránya évről – évre csökken, ezzel párhuzamosan növekszik az önellátásra nem képes szolgáltatást igénybe vevők száma.

Pandémia

Előző évhez képest a korona vírus okozta fertőzöttek száma csökkenő tendenciát mutatott. Az első emeleten új ágyakkal, éjjeli szekrényekkel, mosogató és mosógéppel felszerelt izolációs részleg került kialakításra, amelyben minden berendezési tárgy fertőtleníthető. Az új részlegen az átmenetileg ott tartózkodó lakók kényelme, szorosabb obszervációja biztosított volt.

Izolációban került lakók száma:

6. sz. táblázat

Hónap	Idősek Otthona földszint (fő)	Idősek Otthona emelet (fő)	Időskorúak Gondozóháza (fő)
Január	4	2	-
Február	3	2	4
Március	1	5	-
Április	5	-	1
Május	-	-	-
Június	-	-	-
Július	1	7	7
Augusztus	-	-	-
Szeptember	-	-	-
Október	3	9	4
November	1	-	2
December	-	-	1

Az eljárásrendnek megfelelően az izolációs részlegben kerültek elhelyezésre a koronavírussal érintettek, a felsőlégúti tünetekkel rendelkezők, a kórházból visszatérő és az új felvételes lakók is. Valószínűleg a vakcinálásnak köszönhető, hogy a pozitivitást mutató lakók tünetmentesen, vagy enyhe tünetekkel kerültek az elkülönítőbe.

Gyorstesztek felhasználása 2022. évben:

7. sz. táblázat

Hónap	Dolgozó (fő)	Lakó (fő)	Gyorstesztek száma (db)
Január	117	328	445
Február	125	166	291
Március	84	53	137
Április	21	30	51
Május	20	17	37
Június	11	6	6
Július	35	125	260
Augusztus	13	24	37
Szeptember	6	12	18
Október	32	155	187
November	21	42	63
December	10	13	23

A vírus fertőzés intézménybe való bekerülésének megakadályozása, ill. az esetleges fertőzés terjedésének megelőzése érdekében rendszeresen végeztük a COVID szűrést mind dolgozók, mind a lakók körében.

Folyamatosan követtük és betartottuk a Nemzeti Népegészségügyi Központ és az intézményi orvos által előírt, kiadott eljárásrendeket, utasításokat pl.:

- látogatási, kijárási tilalom,
- érintésmentes látogatásbiztosítás,

- az eljárásrendnek megfelelően a szájmaszk, védőeszközök használata,
- rendszeres Covid-19 gyorsteszt szűrés lakóknak, dolgozóknak,
- csomagok fertőtlenítése,
- látogatási rend folyamatos aktualizálása a pandémiának megfelelően stb.

Egészségmegőrzéssel kapcsolatos feladatok:

Szűrővizsgálatok

Az elmúlt évben az ellátottak részére szemészeti és audiológiai szűrést tudtunk szervezni intézményünkbe.

Szűréseket igénybe vevők száma szakfeladatonként:

8. sz. táblázat

Szemészet	Idősek Otthona	14 fő
	Időskorúak Gondozóháza	8 fő
	Dolgozó	17 fő

Audiológia	Idősek Otthona	9 fő
	Időskorúak Gondozóháza	5 fő
	Dolgozó	1 fő

Védőoltások

A 2021. évben a lakók 98%-a megkapta a COVID-19 elleni harmadik védőoltást. Az intézményi orvos közreműködésével 2022-ben folytattuk a negyedik védőoltások beadását.

Védőoltások száma:

9. sz. táblázat

	Február	Március	November
Idősek Otthona - földszint	6 fő	10 fő	15 fő
Idősek Otthona - I. emelet	4 fő	6 fő	20 fő
Időskorúak Gondozóháza	4 fő	6 fő	20 fő

A 4. Pfizer oltásra februárban és márciusban, novemberben az Omicron védőoltás beadására került sor.

2022-ben oltással nem rendelkezők száma:

10. sz. táblázat

Idősek Otthona - földszint	1 fő
Idősek Otthona - I. emelet	2 fő
Időskorúak Gondozóház	4 fő

A beadott influenza elleni védőoltások száma szakfeladatonként:

11. sz. táblázat

Idősek Otthon - földszint:	17 fő
Idősek Otthona I. emelet	27 fő
Gondozóház	22 fő

INFLUENZA elleni védőoltást október hónapban kapták meg lakóink. Oltási szövődmény egyetlen lakónknál sem alakult ki.

Gyógyszer, gyógyászati ellátás, kontinenciában való segítségnyújtás

A lakók térítésmentesen kapják az intézmény orvosa által havonta összeállított alapgyógyszer készlet gyógyszereit. Az intézménynek készleten kell tartania a 1/2000. (I.7.) SZMCS rendelet 52.§ 2. bekezdés szerinti gyógyszercsoportokból az ellátásban részesülők eseti gyógyszer szükségletéhez igazodó megfelelő gyógyszer mennyiséget. Az orvosi utasításnak megfelelő gyógyszerelést, gyógyszerek felíratását, beszerzését, dokumentálását a gyógyszerek gyógyszerdobozokba történő dozírozását intézményünkben 1 fő gyógyszerkezelő ápoló végzi.

A gyógyszereket napszakonként az előírásnak megfelelően kapják meg a lakók, a gyógyszerek bevétele ellenőrzött és dokumentált.

Gyógyászati segédeszközök biztosítása:

Az ellátást igénybe vevők önállóságának megőrzése, fenntartása, a betegségek kezelése és gyógyítása érdekében fontos szerepe van a jól megválasztott, kényelmes segédeszközöknek.

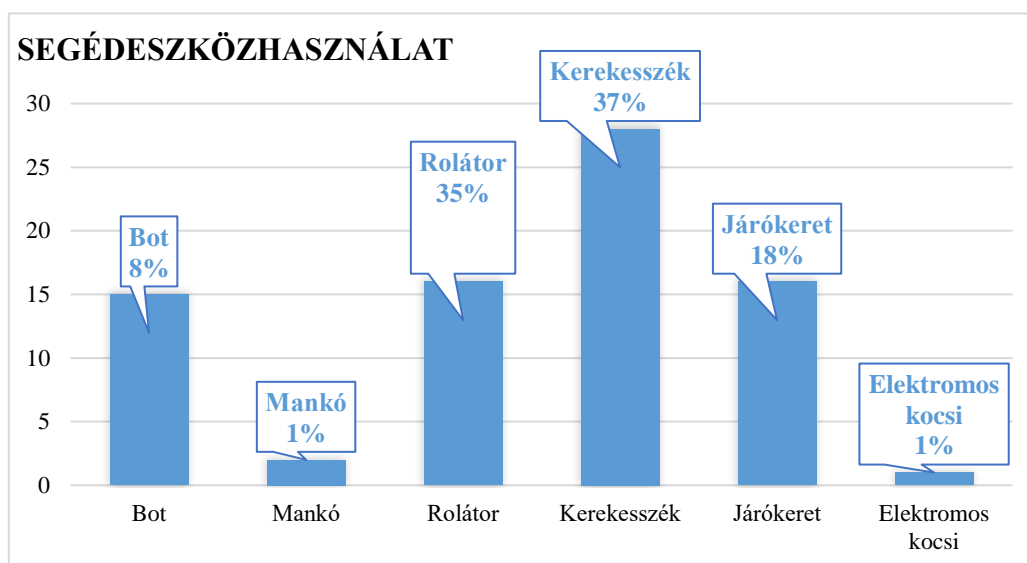
A kényelmi eszközök használatában az ápolók és a gyógytornász segítik a lakókat.

Kényelmi eszközeink a betegágyak, a betegemelő, hónaljmanók, járókeretek, kerekesszékek, gördíthető WC-székek, fürdetőszékek, antidecubitus matracok, stb.

Intézményünkben a kényelmi és a gyógyászati segédeszközök biztosítottak.

Gyógyászati segédeszközöket használók:

2. sz. grafikon



2022-ben helyváltoztatást segítő eszközt 77 fő lakó használ az intézményben.

Az elmúlt év kihívása volt a kontinencia termékek beszerzése, mivel a gyógyszertárak jelentős része nem tudta biztosítani a kialakult árhelyzet miatt.

Az intézményben elhunytakkal kapcsolatos teendők

Munkánk fontos része a haldokló lakó gondozása, amikor a fizikai gondozáson túl lelki segítséget is nyújtunk a végső út előtt álló számára. Az intézmény ápolói, gondozói a hospice szellemiséget képviselik, melynek kapcsán feladatuk a haldokló szeretetteljes, testi, lelki ellátása és kísérése. E nehéz időben segítséget nyújtunk a hozzátartozóknak is, támogatjuk őket gyászukban.

Gondoskodunk az elhunyt elkülönítéséről, a végtisztességre való felkészítéséről, a törvényes képviselő, valamint az intézmény nyilvántartásban szereplő hozzátartozó értesítéséről,

ingóságainak számbavételéről, megőrzéséről, letétbe helyezéséről, valamint a hagyatéki végzést követően az örökösöknek történő átadásáról.

A pandémiás helyzetben is biztosítottuk a terminális állapotban lévő lakó és hozzátartozói számára a látogatást, a személyes találkozást a járványügyi szabályozások maximális betartása mellett.

Gyógytorna

Az intézményben 1 fő gyógytornász látja el a mozgásterapeuta feladatokat.

A rendszeres testmozgás az egészséges életmód egyik alappillére és igen sok betegség megelőzésében fontos szerepe van.

A gyógytorna egyéni és csoportos formában valósult meg. Az egyéni gyógytorna legnagyobb előnye, hogy egyénre adaptált, az adott lakó állapotához és képességeinek megfelelően kerül felépítésre a gyakorlat, ezáltal a kitűzött cél könnyebben elérhető.

A csoportos gyógytorna során a hangsúly arra helyeződik, hogy mindenki, minden feladatot próbáljon kivitelezni az egyéni fejlődése érdekében. A csoportos torna legfőbb előnye a közösség, a hangulat és hogy a lakók észreveszik és értékelik egymás fejlődését.

A visszajelzések alapján elmondhatjuk, hogy a lakók többsége örömmel közreműködik a torna során, mind az egyéni, mind a csoportos gyógytorna jó hangulatban telik.

Tapasztalható, hogy akik nap, mint nap részt vesznek a különböző foglalkozásokon, energiát fektetnek a tornákba és szeretnének fejlődni, azoknál látványos a javulás.

Legfőbb célunk, hogy a gyógytorna hatására javuljon a lakók általános izomereje, járásképe, testtartása, valamint az egyensúly és koordinációs képessége.

Statisztika

2022. december 31-én az intézmény szolgáltatásait igénybe vevők száma összesen 129 fő volt az alábbiak szerint:

Időskorúak Gondozóházába 37 fő (amelyből 8 fő férfi, 29 fő nő).

A Gondozóházban az átlagéletkor 80,5 év.

Idősek Otthonában 92 fő (amelyből 16 fő férfi, 76 fő nő).

Az Idősek Otthonában az átlagéletkor 85,5 év.

5.2.5. Mentálhigiénés ellátás biztosítása

A mentális gondozás célja, a lelki egészség védelme, az emberi méltóság és a megfelelő életminőség megtartása, hogy a lakókat az egyéni bánásmód eszközeivel olyan lelki egyensúly megteremtéséhez, megőrzéséhez segítsük, amellyel képessé válnak a folyamatosan változó körülményekhez alkalmazkodni.

Az intézményi életformához való alkalmazkodás elősegítése, a lakók mentálhigiénés ellátásának biztosítása az intézmény valamennyi dolgozójának a feladata.

A mentálhigiénés csoport munkáját is az I. félévben a pandémia határozta meg.

Az előző évhez hasonlóan folyamatos segítséget nyújtottak a lakók és a hozzátartozók közötti kapcsolattartásban. Biztosították az érintésmentes látogatószobába történő találkozásokat, a csomagok átvételét és előírásnak megfelelő átadását, folyamatosan tájékoztatták a lakókat az életbelépő szabályokra, a távolságtartás fontosságára, a maszkviselés helyes szabályaira, a

helyes és gyakori kézmosásra, a köhögés a tüsszentési etiketre. Nagy hangsúlyt fektettek a levegőztetésre (sétáltatás, szobák szellőztetése).

A mentálhigiénés ellátás keretében biztosítjuk:

- a személyre szabott bánásmódot:

A mentálhigiénés ellátás egy komplex, előre nem prognosztizálható, támogató folyamat.

A mentálhigiénés csoport feladata az intézménybe bekerülést követően egy hónapig aktívan segíteni a lakót a beilleszkedésben és az életvitelének kialakításában, a korábbi, megszokott lakókörnyezetéből való kiszakadás okozta trauma feldolgozásában.

Az intézményi életformához való alkalmazkodást megkönnyíti a beilleszkedést segítő tevékenységek, a befogadó és szeretetteljes légkör biztosítása, az egyéni támogatás, a lakó ismerkedését segítő csoportos foglalkozások, programokba való bevonás.

Ezt követően igény szerint történik a segítségnyújtás (krízishelyzetek kezelése, támogatás a súlyos egészségromlás feldolgozásában, a gyász munkában stb.) az odafigyelés folyamatos.

A mentálhigiénés munka a lakók egészségi és mentális állapotából adódóan egyre jobban eltolódik az egyéni foglalkozások és beszélgetések irányába.

- a konfliktushelyzetek kialakulásának megelőzése érdekében az egyéni, csoportos megbeszélést:

Konfliktus helyzetek az intézményi együttélés során bármikor kialakulhatnak, hiszen az idős emberek tűrőképessége, problémalátása, problémakezelése és megoldási stratégiáik életkorukból adódóan szűkülnek. A kezeletlen problémák, a nem tisztázott konfliktushelyzetek az érintett felekben tartós frusztrációt okozhat, amely negatívan kihat a mindennapi életükre.

A mentálhigiénés csoport nagy hangsúlyt fektet a konfliktusokat okozó helyzetek elkerülésére, az esetlegesen kialakult konfliktusok időbeni és gyors kezelésére.

A konfliktushelyzetek kialakulásánál felkínáljuk az egyéni, illetve az érintettek bevonásával a csoportos megbeszélést.

A pártatlanság megőrzése mellett törekszünk a felmerült probléma megfelelő kezelésére, a közös érdekek képviselésére, valamint a lakók pszichés komfortérzetének a biztosítására.

- a szabadidő kulturált eltöltésének feltételeit:

Az intézmény igyekszik mindent megtenni az ellátást igénybe vevő testi-lelki aktivitásának fenntartása, megőrzése érdekében. Alapelv a mindennapi élet tartalommal való megtöltése, adott problémáról való figyelem elterelése, felesleges energiák lekötése, figyelem- emlékezet megtartása, testi-lelki állapot karbantartása és társas kapcsolatok fejlesztése.

A lakók életkorának, egészségi állapotának, képességeinek és egyéni adottságainak figyelembevételével a mentálhigiénés ellátás keretében megszervezzük:

- az aktivitást segítő fizikai,
- a szellemi és szórakoztató, valamint
- a kulturális tevékenységeket.

Az aktivitást segítő tevékenységeket a lakók aktív közreműködésével előre tervezzük és a megvalósítás folyamatosságát, rendszerességét biztosítjuk. A foglalkozásokat és közösségi

programokat a lakók igényeinek, kívánságainak, érdeklődési körének és egészségi állapotának figyelembevételével tervezzük.

Csoportos foglalkozások:

- Irodalmi délelőtt – a téma iránt érdeklődők irodalmi műveket hallgatnak, kedvenc verseiket megosszák a csoport tagjaival.
- Műveltségi, szellemi vetélkedők – elsődleges célja a szórakozás, a szabadidő tartalmas eltöltése, lexikális tudás felelevenítése.
- Közös éneklés – a közös éneklés biztosítja a közösségi érzet növelését, csökkenti a stresszt és a depressziót, javítja a hangulatot és a közérzetet.
- Meseterápia – a meseterápia a közösségépítő és önismeretfejlesztő hatásán túl a személyes problémák megoldásához ad útmutatást.
- Nostalgia délelőttök – cél a régi emlékek, történetek felelevenítése, pozitív érzések megélése, interperszonális kapcsolatok erősítése. Lehetőséget kínál arra, hogy a résztvevők jobban megismerjék egymást és osztozzanak egymás múltbeli örömeiben és élményeiben.
- Ízörző, recept klub - tájegységek jellegzetes, hagyományos ételeinek megismertetése, főzési tapasztalatok megosztása a csoporttagokkal.
- Kreatív kör – a szabadidő tartalmas eltöltése, régi hobbik felelevenítése: horgolás, hímzés, varrás, kötés, színezés, ajándéktárgyak, dekorációk készítése. Célja, a sikerélmény, önkifejezés, kreativitás megélése és az önbizalom növelése.
- Közéleti témák fóruma – hírek a nagyvilágból. Lehetőséget biztosít a véleményalkotásra. Cél a külvilág eseményeinek a megjelenítése, a lakók tájékozottságának a növelése, a mindennapi információk megismertetése.
- Csoportos kreatív torna – a játék és a mozgás összekapcsolása, mentális fejlesztés.
- Filmvetítés - közkívánatra régen látott filmek, zenés művek, musicalek, operettek közös újra nézése, régi emlékek közös újra élése.
- Zenés délutánok – külső előadóművészek meghívásával biztosítjuk a zenés, táncos programot.
- Állatterápia – egyéni és csoportos foglalkozások keretében.
- Az év jeles napjainak közös megünneplése - nemzeti ünnepek, vallási ünnepek és egyéb tematikus napok.
- Névnapiok, születésnapok köszöntése.

- a szolgáltatást igénybe vevők családi és társadalmi kapcsolatainak fenntartásának feltételeit:

A mentális egészség megőrzése érdekében fontos a lakók családi- és társadalmi kapcsolatainak megőrzése.

Célunk a lakók hozzátartozóikkal, ismerőseikkel való kapcsolatának megtartása, segítségnyújtás új kapcsolatok kialakításában és már meglévő kapcsolatok ápolásában.

A mentálhigiénés csoport folyamatos segítséget nyújt a kapcsolatok fenntartásában: e-mailek, levelek, telefon- videóhívások lebonyolításában. A lakók közel 80%-a mobiltelefonnal is rendelkezik, melynek használatában, szükség esetén feltöltésében is segítséget nyújt a csoport.

Célunk a szolgáltatás igénybe vevők kapcsolati hálóinak megtartása, építése, szükség esetén a hozzátartozókkal való kapcsolat erősítése.

- a gondozási tervek megvalósítását:

A terápiás munkatársak együttműködve a többi szakmai csoporttal közösen állítják össze a fizikai-, egészségügyi- és mentális állapotra vonatkozó adatok felmérése után a lakók gondozási tervét. Az egyéni gondozási tervet kidolgozó munkacsoport évente, illetve jelentős állapotváltozás esetén annak bekövetkeztekor átfogóan értékeli és módosítja a tervet. Az egyéni gondozási terv tartalmazza a gondozási problémákat, a kitűzött célokat, a célok elérésének módszereit és végül az elért eredmények értékelését.

A gondozási tervbe foglalt célok megvalósulásának érdekében a terápiás munkatársak foglalkoztatási- és programterveket készítenek. Az adott foglalkozási eseményeket foglalkoztatási dokumentációjában rögzítik.

- a hitélet gyakorlásának feltételei:

Az intézmény minden szolgáltatást igénybe vevő számára biztosítja a szabad vallásgyakorlást, a hittársakkal, felekezeti vezetőkkel való kapcsolattartás lehetőségét.

Az intézményben az Istentiszteletek megtartására az ökumenikus imaterem biztosít lehetőséget. Igény szerint az ágyhoz kötött időseket a lakrészükből, illetve lakószobáikban keresik fel a lelkipásztorok.

- segítjük, támogatjuk az intézményen belüli kis közösségek, társas kapcsolatok kialakulását és működését:

A mindennapi élet során a lakóközösség tagjai számára a spontán vagy rendszeresen kialakuló kommunikáció, információcsere, a társas érintkezések az emberi méltóság és személyiség tiszteletben tartása mellett biztosított.

Az intézményen belüli kis közösségek, baráti körök jellemzően az azonos érdeklődési körű, illetve közvetlen lakótársak között, spontán módon alakulnak ki.

6. ELLENŐRZÉSEK

2022. évi belső ellenőrzések

A Kft. kialakította és folyamatosan működteti a belső ellenőrzési rendszert.

A belső ellenőr funkcionális függetlensége biztosított volt. Az ellenőrzést akadályozó tényező nem merült fel, az ellenőri munkát támogató technikai feltételek mindenkor rendelkezésre álltak.

A belsőellenőr az év folyamán elkészítette a 2021. évre vonatkozó belső ellenőrzési éves összefoglaló jelentést, kockázatelemzéseket végzett, felülvizsgálata a Stratégia tervet és a Belső Ellenőrzési Kézikönyvet, végrehajtotta a 2022. évi belsőellenőrzési terv szerinti ellenőrzéseket, összeállította a 2023. évi belső ellenőrzési tervet.

Ellenőrzések:

- Utóellenőrzés.
- Szabályozottság vizsgálata.
- Pénzkezelés vizsgálata (Bank, Pénztár).
- Selejtezési folyamat vizsgálata.
- Anyagbeszerzés vizsgálata, bevételezések.
- Az intézmény teljesítményértékelési rendszerének vizsgálata.
- Élelmezési nyersanyag beszerzések konyhai raktárkészlet ellenőrzése.

Az ellenőrzés során több javaslat került megfogalmazásra, amely a Kft. gazdaságos, jogszabályi előírásoknak megfelelő működését segítette.

A belső ellenőr féléves és éves beszámolót készített a Kft. Felügyelőbizottsága részére.

2022. évi külső ellenőrzések:

Az év folyamán három külső ellenőrzés volt a társaságnál.

1.

Az ellenőrzést végző: Állami Számvevőszék

Az ellenőrzés tárgya: A többségi állami és önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok integritásának monitoring típusú ellenőrzése.

Megállapítás: Hiányosság, szabálytalanság nem került megállapításra.

2.

Az ellenőrzést végző: Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság
Közép-pesti Katasztrófavédelmi Kirendeltség

Az ellenőrzés tárgya: Bp. X. ker. Sütöde u. 4. sz. alatti Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. területén megtartott helyszíni ellenőrzés.

Megállapítás: Tűzvédelmi szempontú hiányosságot, szabályszegést nem tapasztaltak.

3.

Az ellenőrzést végző: Magyar Államkincstár
Budapesti és Pest Megyei Igazgatóság

Az ellenőrzés tárgya: 2021. évben igénybe vett támogatások igénylése jogszerűségének, elszámolása szabályszerűségének, a közölt adatok valóságának, a jogszabályi feltételek meglétének hatósági ellenőrzése.

Az ellenőrzéssel érintett jogcímek:

- Szociális étkeztetés

Megállapítás: - Időskorúak nappali intézményi ellátása
 - Demens személyek nappali intézményi ellátása
 A helyszíni ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy a vizsgált
 - támogatások elszámolása megfelelt a jogszabályi előírásoknak, valamint
 - a támogatás jogszerű felhasználásának követelményei az ellenőrzött időszakban biztosítottak voltak.

7. HUMÁN ERŐFORRÁS

A Társaság szakmai létszámnormáit a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet (továbbiakban SzCsM rendelet) 2. sz. melléklete határozza meg.

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. munkavállalóinak létszáma 2022. december 31-én 70 fő (3 fő 4 órás, 4 fő 6 órás, 63 fő 8 órás munkaviszony).

12. sz. táblázat

Nappali ellátás - Idősek klubja (5 fő)	
nappali ellátás vezető	1 fő
szociális gondozó	2 fő
technikai dolgozó (portás)	1 fő
technikai dolgozó (takarító)	1 fő
Időskorúak Gondozóháza (19 fő)	
ápoló – gondozó	9 fő
technikai dolgozó (portás)	2 fő
technikai dolgozó (mosó-vasaló)	1 fő
technikai dolgozó (gondnok-karbantartó)	1 fő
technikai dolgozó (konyhai dolgozó)	2 fő
ápoló (gyógyszerelő nővér)	1 fő
technikai dolgozó (takarító)	2 fő
technikai dolgozó (munkaügyi ea)	1 fő
Idősek Otthona (43 fő)	
ügyvezető	1 fő
gazdasági vezető	1 fő
vezető ápoló	1 fő
ápoló-gondozó	21 fő
terápiás munkatárs	2 fő
gyógytornász	1 fő
technikai dolgozó (adminisztrátor)	1 fő
technikai dolgozó (portás)	3 fő
technikai dolgozó (mosó-vasaló)	1 fő
technikai dolgozó (karbantartó)	2 fő
technikai dolgozó (konyhai dolgozó)	4 fő
technikai dolgozó (takarító)	3 fő
technikai dolgozó (pénzügyi ügyintéző)	1 fő
technikai munkatárs	1 fő
Étkeztetés (3 fő)	

élelmezésvezető	1 fő
szakács	1 fő
konyhalány	1 fő

Össz. dolgozói létszám 2022. december 31. napján: 70 fő

Az év folyamán a statisztikai létszám 78 fő volt.

A *szakdolgozók* iskolai végzettsége: 5 fő egyetem/főiskola, 7 fő felsőfokú, 24 fő középfokú végzettséggel rendelkezik.

A minimálbérre, illetve a garantált bérminimumra történő emelés kormányzati funkciók szerinti alakulása:

13. sz. táblázat

Szakfeladat	Minimálbérre (200 000 Ft/hó) történő emelés (fő)	Garantált bérminimumra (260 000 Ft/hó) történő emelés (fő)
Időskorúak Gondozóháza	1,00	20,50
Idősek Otthona	1,00	39,50
Nappali ellátás	1,00	4,00
Étkeztetés	1,00	2,00
Összesen:	4,00	66,00

A Társaság 70 munkavállalójából (69 fő jogosult minimálbérre, illetve garantált bérminimumra) a minimálbérre és a garantált bérminimumra történő emelés költségvonzata 2 768 600 Ft/hó, 33 223 200 Ft/év volt, amelyhez az Átr. 29/C. §-a alapján folyósított 2022. évi bérkompenzáció összege 26 276 098 Ft volt.

A fluktuáció a megelőző évhez hasonlóan 2022. évben is magasnak mondható, az év közben belépett munkavállalók közül 14 főnek ugyanebben az évben meg is szűnt a jogviszonya.

A leginkább érintett munkakörök:

- az egészségügyi-, illetve a magasabb végzettséggel rendelkező ápolók, gondozók és mentálhigiénés feladatot ellátó munkavállalók, valamint a takarítók.

A belépő dolgozók – különösen a fiatal pályakezdők – a munkafelvétel után szembesülnek az elképzelt idősellátással szemben a valós ellátás nehézségeivel, a gondok sokaságával, amelynek a kezelése igen nagy türelmet, empátiát, toleranciát igényel.

Egyes munkakörök betöltése (pl. szakképzett ápoló, mentálhigiénés, terápiás munkatárs) nehéz, hosszadalmas, gyakran sikertelen pályázatással zárul, mert a pályázók bérigénye meghaladja a rendelkezésünkre álló bérokeretet, valamint az egészségügyben az ápolók bérrendezése után magasabb jövedelemre tehetnek szert.

A fenti helyzeten némiképp segített a 257/2000. (XII. 26) Korm. rendelet 5. számú melléklete szerinti szociális ágazati összevont pótlék, amelyet a végzettség függvényében minden

munkavállaló kapott 2022. január 01-től 14 000 – 190 000 forint közötti értékben. Ezen kereset kiegészítésre minden munkavállaló jogosult.

Hozzájárult a munkaerő megtartásához a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat által biztosított Cafetéria és „Kőbányai pótlék” támogatás is.

- A Cafetéria keretében a teljes munkaidőben foglalkoztatottak bruttó 200 000 Ft-ot a részmunkaidőben foglalkoztatottak, a foglalkoztatás arányának megfelelő összegre voltak jogosultak,
- A társaságnál dolgozók az úgynevezett „Kőbányai pótlék” keretében 15 000 Ft/hó juttatásban részesültek.

A szakdolgozók szakképesítés szerinti megoszlása 2022. december 31-én:

Időskorúak Gondozóháza	80%
Idősek Otthona	96%
Örök Ifjak Klubja	100%
Összesen	92%

2022. december 31-én az üres álláshelyek száma: 5,00.

Továbbképzés

A társaság minden évben továbbképzési tervet készít. A továbbképzési időszak alatt a továbbképzésre kötelezettnek felsőfokú végzettség esetén 80, egyéb szakképesítés esetén 60 pontot kell megszereznie. A Kft. lehetőséget biztosít továbbá arra, hogy – a társaság céljainak megfelelően - tanulmányi szerződés kötése után további szakképesítést szerezzenek a munkavállalók.

A VEKOP-7.5.1-16-2016-00001 azonosító számú, „Szociális humán erőforrás fejlesztése” című kiemelt projekt fő feladata Budapesten és Pest megyében az ágazathoz kapcsolódó személyes gondoskodást végző szakemberek támogatása volt.

A Projekt keretében lehetőség volt 2022. szeptemberétől szabadon választható kategóriában bentlakásos továbbképzéseket szervezni. Két tanfolyamra nyújtottuk be pályázatunkat, amelyek kihelyezett képzések keretében intézményünkben valósultak meg.

Kihelyezett tanfolyamok:

1.

Továbbképzés neve: A hatékony kommunikáció eszközei
Továbbképzés dátuma: 2022. 10.19.-10.20., 2022.10.26.-10.27.
Részvevők száma: 16 fő

2.

Továbbképzés neve: Demenciával élő személyek ellátása és gondozása, valamint a demenciával élő személyek viselkedésváltozásai.
Továbbképzés dátumai: 2022.11.09. - 11.10., 2022.11.16. - 11.17., 2022.11.24
Részvevők száma: 14 fő

A dolgozók kiegészítő elleni védelme érdekében szupervízióra (szakmai személyiségfejlesztő foglalkozásra) is sor került. A szupervíziós foglalkozásokon az ápolók/gondozók közül 10 fő vett részt.

8. GAZDÁLKODÁS, BEVÉTEL, KIADÁS, BERUHÁZÁS, BESZERZÉS

Bevételek alakulása

Működési bevételek

14. sz. táblázat

Megnevezés	Teljesítés	
	Ft	teljes bevétel %
Egyéb szolgáltatás nyújtása miatti bevételek	120 789	0,019
Államháztartáson kívülre továbbszámlázott szolgáltatás (Gondozóház, Idősek otthona)	180 611 173	27,848
Intézményi ellátási díj (étkeztetés)	26 498 162	4,086
Egyéb kamatbevétel	16 735	0,003
Egyéb különféle működési bevételek	11 674	0,002
Működési bevételek összesen	207 258 533	31,956

Egyéb működési célú bevételek (adomány)

15. sz. táblázat

Megnevezés	Teljesítés	
	Ft	teljes bevétel %
Egyéb működési célú bevételek (adomány)	200 000	0,031
Működési célú átvett pénzeszközök összesen	200 000	0,031

200 000 Ft adományt védőfelszerelés vásárlására fordítottuk.

Működési célú átvett pénzeszközök

16. sz. táblázat

Megnevezés	Teljesítés	
	Ft	teljes bevétel %
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (belépési hozzájárulás)	27 134 538	4,184
Működési célú átvett pénzeszközök összesen	27 134 538	4,184

Működési bevételek mindösszesen:

17. sz. táblázat

Megnevezés	Teljesítés	
	Ft	teljes bevétel %
Működési bevételek összesen	207 258 533	31,956
Egyéb működési célú bevételek	200 000	0,031
Működési célú átvett pénzeszközök összesen	27 134 538	4,184
Működési bevételek mindösszesen:	234 593 071	36,171

Az üzleti évben a társaságunk által tervezett működési bevételek 76,64 %-ban teljesültek. A bevétel kiesésének oka, hogy tervezett térítési díjmelésre csak 2022. december 01. napjával került sor, valamint lassította a férőhelyek betöltését a fürdőszobák akadálymentesítése miatt végzett felújítási tevékenység (17 db lakrész).

Finanszírozási bevételek alakulása

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Államháztartáson belülről a szolgáltatást igénybe vevők, illetve a munkavállalói létszám függvényében a mindenkor hatályos törvény értelmében normatív támogatásban is részesül a Társaság, az alábbiak szerint:

Igénylés jogcíme	Kapott támogatás	teljes bevétel %
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről MÁK (Normatív állami támogatás) tartalmazza az elszámolás alapján 2021. évre járó többlettámogatást is (8 104 187 Ft)	159 402 435,- Ft	24,578
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről MÁK személyi (Szociális ágazati pótlék, egészségügyi pótlék)	48 409 159,- Ft	7,464

A működési célú támogatás részben fedezi a társaság mindennapi működéséhez szükséges anyagok beszerzését és az üzemeltetéshez szükséges szolgáltatásokat.

Központi, irányítószervi működési támogatás

A működési támogatásra 204 424 987 Ft-ot kaptunk az alapító Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzatától, 44 144 659 Ft-tal többet, mint az eredeti előirányzat volt (160 099 328 Ft).

A többlet támogatást a Kőbányai pótlék juttatásra, csapatépítésre, az Idősek klubja támogatására, a földgáz ár kompenzálására és kültéri fitnesspark megvalósítására kapta a társaság.

Felhalmozási kiadások támogatása:

A költségvetési tervben felhalmozási kiadásokra 14 066 208 Ft került tervezésre.

A 268/2022. (VIII. 25.) sz. Képviselő-testületi határozat alapján a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 3 097 606 Ft egyszeri felhalmozási célú támogatást nyújtott a társaságnak kültéri fitnesseszközök beszerzésére és telepítésére.

Bevételek összesen

18. sz. táblázat

Megnevezés	Tervezett bevétel Ft	Módosított előirányzat	Befolyt bevétel Ft	terv/tény bevétel %
Bevételek mindösszesen	597 723 169	653 069 621	648 564 861	99,31

Kiadások alakulása

Intézményi működési kiadások alakulása kiemelt kiadási tételenként

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzata és teljesítése:

Megnevezés	Teljesítés	
	Ft	teljes kiadás %
1.		
Béreköltség	341 131 293	57,96
Személyi jell. kifizetés	29 330 110	4,98
Személyi juttatások összesen	370 461 403	62,94
Bérjárulék	35 348 637	6,01
Személyi jellegű ráfordítások összesen	405 810 040	68,95

Dologi kiadások

A dologi kiadások és egyéb folyó kiadások eredeti előirányzata 165 033 349 Ft.

Dologi és beruházási kiadások (kisértékű eszk. besz.) alakulása kiadási előirányzatonként:

Megnevezés	Teljesítés	
	Ft	teljes kiadás %
1.		
Anyagköltség/készletbeszerzés	132 979 977	22,59
Igénybe vett szolgáltatások	37 941 606	6,45
Értécsökkenési leírás	8 165 855	1,39
Egyéb szolgáltatás	3 679 916	0,63
Egyéb ráfordítások	190	0,00
Dologi, beruházási kiadások, ÉCS összesen	182 767 544	31,05

Felhalmozási kiadások

Megnevezés	Teljesítés	
	Ft	teljes kiadás %
Akadálymentes fürdőszobák kialakítása	14 066 208	2,39
Kisértékű eszközök beszerzése (asztalok, éjjeli szekrények, heverők, iratmegsemmisítő, mobiltelefonok, kulcsszekrény)	1 619 036	0,28
Kültéri fitneszgépek beszerzése, telepítése, mosogatógép-, nővérhívó rendszer beszerzése	2 842 221	0,48
Konyhabútorok beszerzése, beépítése	1 135 108	0,19
Beruházási kiadások összesen	19 662 573	3,34

KIADÁSOK ÖSSZESEN

19. sz. táblázat

Megnevezés	Tervezett kiadás Ft	Módosított EI	Tényleges kiadás Ft	terv/tény kiadás %
Kiadások mindösszesen	597 723 169	653 069 621	646 228 885	98,95

A **készletbeszerzésre** fordított összeg legnagyobb hányadát a **gázenergiára** fordított összeg tette ki, 2022. október 01-től a gázenergia ára 172,82 Ft/m³-ről 1246,06 Ft/m³-re (721,01%-os emelkedés) növekedett.

Ezt követte az *élelmiszer alapanyagok* vásárlására felhasznált összeg. A szállítási szerződésekben a beszállítók egy év időtartamra vállalták fix ajánlati ár betartásával a termékek szállítását, ezzel kívántuk biztosítani, hogy tervezett előirányzati összeget ne kelljen módosítani az évközi áremelkedések miatt. A magas infláció és a külső körülményekre való hivatkozással (háborús helyzet) több beszállító áremelést kezdeményezett, amelyet a közbeszerzési referenssel folytatott egyeztetés után – a szolgáltatás folyamatos biztosítása érdekében – el kellett fogadnunk.

Következő magas tétel a *villamosenergia* költsége, 2022. gazdasági évben az is jelentősen megemelkedett 2021. évhez képest (85,71Ft/kWh összegről 235,79 Ft/kWh összegre 275,10%-os emelkedés).

Ezt követi az épület előrehaladott kora miatt a karbantartási *üzemeltetési, fenntartási anyagok* beszerzésére fordított összeg.

A mindennapos karbantartási munkák jellemzően a következők:

- dugulások elhárítása, csaptelepek-, lefolyók-, sarok szelepek, mellékhelyiségekben a WC tartályok-, csőtörések megszüntetése, zuhanytálcák cseréje, vízfolyások megszüntetése.
- WC ülőkék, elavult világítótestek folyamatos cseréje, zárcserék, bútorok, ágyak, nővérhívók, radiátorok javítása, kapaszkodók szerelése, erkélyajtók javítása, törött csempék, járólapok cseréje, álmennyezeti elemek cseréje, fugázás, festések (lakószobák, közösségi helyiségek).
- Az udvaron és a kerítés mellett álló fák elkorhadt ágainak eltávolítása, fű- sövénynyírás, az öntöző rendszer tisztítása.

Mindennapos karbantartási munkák mellett sor került tizenhat lakószoba fürdőszobájának akadálymentesítése, teljeskörű felújítása és egy darab tetőtéri fürdőszoba aljzatának akadálymentesítésére, szükség szerint a lakótér festésére és a linóleum cseréjére. A kivitelezési munkákat nyolc lakrész esetében a saját munkavállalók, kilenc lakrészben pedig külső kivitelező végezte.

A csőtörések, eldugult lefolyók miatti beázások szükségessé tették a kazettás álmennyezet részleges cseréjét.

A *tisztítószer* beszerzésre fordított összeg magába foglalja a „Takarítás és fertőtlenítés protokoll” előírásainak megfelelően a mindennapi takarításhoz felhasznált tisztító- és fertőtlenítő szereket, a konyha HACCP előírásoknak megfelelő üzemeltetéséhez szükséges mosogató- és takarító szereket, valamint a mosodában használt mosó-, öblítő- fehérítő-, és fertőtlenítő szereket (nettó 2 901 811 Ft). A társaság saját mosodájában az intézményi textil, a szolgáltatást igénybe vevők ruházata és a munkaruhák mosása történik.

A karbantartók további feladatai:

A járványügyi helyzet miatt izolációs szobákat kellett kialakítani. Ahhoz, hogy a megfelelően „elszigetelt” épületrészbe kerüljenek a szobák át kellett telepíteni a korábban kialakított izolációs részleget az első emeletre, ez jelentős bútormozgatással járt.

A pandémia miatt a földszinten újra ki kellett alakítani a 03-as szobából az érintésmentes látogatószobát (elválasztófal építése, ajtóval, festéssel, plexiüveggel, kétirányú átbeszélő rendszer beépítésével). A járványügyi vészhelyzet feloldása után ebben a helyiségben vissza kellett állítani az eredeti állapotot: az elválasztó falat le kellett bontani, a falhibákat kijavítani,

a padló burkolatát ki kellett cserélni, a falakat le kellett festeni. A beköltözés előtt a fürdő helyiségben a zuhanytálca akadálymentesre történő cseréje is megtörtént.

Az Önkormányzat felújításokat végzett a külső raktárral határos épületen, ezért a Kft. által használt raktárhelyiségeket több alkalommal is át kellett rendezni.

Váratlan kiadások:

- A kazánházban ki kellett cserélni az MHV keverőszelepet (nettó: 569 200 Ft, bruttó: 722.844 Ft)
- Tűzjelző tetőtéri hangjelző vezérlő modul cseréje (nettó: 143 340 Ft, bruttó: 182 042 Ft)
- kazánházba keringető szivattyú cseréje (munkadíjjal együtt: 276 000Ft+ÁFA, bruttó 350 520 Ft)
- konyhában a kerek főzőüstöt ki kellett cserélni (munkadíjjal együtt: 1.342.600Ft+ÁFA, bruttó 1.705.102 Ft)

Az igénybe vett szolgáltatások: az épület állagmegóvására, néhány esetben külső szolgáltató cégek közreműködését kellett igénybe venni, ezek elsősorban olyan szaktudást igénylő munkák, amelyeket az alkalmazásban álló karbantartók nem tudnak elvégezni, amelyek jellemzően a következők: villanszerelés, a gépi beavatkozást igénylő duguláselhárítás, a mindennapi működést biztosító gépek, berendezések (lift, kazánok, főzőüst, sütők stb.) javítása, karbantartása.

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás keretén belül kerül elszámolásra a társaság szabályos működést segítő ügyvédek, az adatvédelmi tisztviselő, a könyvvizsgáló, a dietetikus és a könyvelő cégnek fizetett szolgáltatási díj. Ide tartozik továbbá: a veszélyes hulladék begyűjtésére, a legionella kockázatbecslésre, vízminőség vizsgálatra, munkavédelmi-tűzvédelmi feladatokra, a mindennapi adatrögzítéshez szükséges programok bérlésére, valamint a weboldal üzemeltetésére fordított összeg is.

Beruházási kiadásokra fordított összeg nagy részét a mindennapi működéshez, a karbantartási munkákhoz, a szolgáltatást igénybe vevők ellátásához és kényelmének biztosításához szükséges eszközök tették ki. Ezek többek között: 12 db heverő, 8 db éjjeli szekrény, 3 db asztal, 8 lakószobába konyhabútor, 1 lakószobába beépített szekrény, 1 db háztartási mosogatógép, 1 db nővérhívó berendezés, 5 db kültéri fitness eszköz, 1 db főzőüst, 1-1 db fűró-ütve fűró-, fűrókalapács, 2 db iratmegsemmisítő, 1 db kulcsos szekrény és 6 db mobiltelefon beszerzésére került sor.

A 2000. évi C. törvény 41. §. (1), (2) bekezdésének megfelelően céltartalékot képeztünk a jövőben felmerülő költségekre.

Az elvégzett és a még elvégzendő feladatok tükrében megállapíthatjuk, hogy megfontolt gazdálkodással az idei évet sikeresen zártuk.

9. CÉLKITŰZÉSEK

Rövid távú célok (2023 - 2025)

Stratégiai irány (rövidtáv)	Beavatkozási pontok
Stratégiai fejlesztések	Nyújtott szolgáltatások színvonalának emelése, munkavállalók motivációjának erősítése.
Humán erőforrás gazdálkodás	Képzések, továbbképzések támogatása, egészségügyi végzettségű munkavállalók számának növelése. Önkéntesek toborzása. Kiegészítő tréningeken való részvétel, munkavállalói prevenció (egészségterv). Csapatépítő programok szervezése.
Infrastruktúra fejlesztések	A meglévő bútorzat folyamatos cseréje (szobai szekrények, konyhabútorok, heverők, betegágyak). Fürdők felújítása – akadálymentesítése. A lakószobák függönyeinek, sötétítő függönyeinek cseréje. Mellék helyiségek légszívó berendezéseinek leválasztása a villanykapcsolótól, elromlott elszívók cseréje – mozgásérzékelők beépítése. Elavult fényforrások energiatakarékosra történő cseréje, világítás korszerűsítése. Mosoda és az idősek klubja épületrész fűtésének leválasztása és önálló fűtésének kialakítása. Mosoda működésének elemzése, fejlesztési lehetőségeinek vizsgálata. Napelemes rendszer felülvizsgálata, lehetőség szerinti bővítése. Épület állagmegóvása, kert további parkosítása. „Okos idősek otthona” megvalósítási terv készítése. Kazánok felülvizsgálata (kiegyenlítő tartályok felülvizsgálata).
Minőségi időskor eltöltéséhez szükséges szolgáltatások	Szociális szolgáltatás keretében a komplex ellátás (holisztikus szemlélet) minőségének megőrzése, javítása.
Szolgáltatási rendszer fejlesztése a működtetési folyamatokban	Szakápolás engedélyeztetése. Nyílt napok biztosítása.

Középtávú célok (2023 -2028)

Stratégiai irány (középtávon)	Beavatkozási pontok
Stratégiai fejlesztések	Informatikai fejlesztések.
Humán erőforrás gazdálkodás	Dolgozói létszámbővítés. Képzés, csapatépítés, szupervízió. Szakmai továbbképzéseken való részvétel.
Infrastruktúra fejlesztések	Tető szerkezet átvizsgálata, javíttatása. Tető szerkezet faanyagvédelme, tető-padozatszigetelés cseréje. A tetőtér szellőztetésének és a klimatizálásának megvalósítása.

	„Okos idősek otthona” megvalósítása.
Minőségi időskor eltöltéséhez szükséges szolgáltatások	A program fenntarthatóságának biztosítása.
Szolgáltatási rendszer fejlesztése a működtetési folyamatokban	Prevenációs szűrések. Minőségi szolgáltatások biztosítása, a kialakult igények figyelembevételével. Demens részleg kialakítása.

Hosszú távú célok (2023 - 2033)

Stratégiai irány (hosszú távon)	Beavatkozási pontok
Humán erőforrás gazdálkodás	A meglévő létszám megtartása. Képzés, csapatépítés, szupervízió. Szakmai továbbképzéseken való részvétel.
Infrastruktúra fejlesztések	Tető és tetőszigetelés részleges, vagy teljes felújítása. A tető faanyag védelme. A fűtés/- hűtésrendszer korszerűsítése. A konyhai vízrendszer elkülönített megtáplálási munkáinak elvégzése. Tűzvédelmi szempontból megfelelő liftek-, vízköddel oltó rendszer kiépítése.
Minőségi időskor eltöltéséhez szükséges szolgáltatások	A meglévő szolgáltatások személyre szóló minőségi ellátásának folyamatos biztosítása. Prevencióra alapozó gondozás kialakítása.

10. KÜLTÉRI FITNESSPARK ÉS CSAPATÉPÍTÉS

10.1. Kültéri fitnesspark

A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a 268/2022. (VIII. 25.) KÖKT határozatában döntött, hogy 3 097 606 Ft egyszeri működési célú vissza nem térítendő támogatást nyújtott a Kft. részére kültéri fitness eszközök beszerzési és telepítési költségeire.

A támogatásból kerékpár, vállkerék, lépcsőző és testmasszírozó gépek vásárlása és telepítése valósult meg.

Az életkor előrehaladtával számos szervünk működése hanyatlásba kezd és ennek a leépülésnek a kezdete és mértéke jelentősen befolyásolja az életminőségünket. A korral fokozatosan csökken a szervezet állóképessége és az izomerő, a mozgások is beszűkülhetnek.

Felléphetnek egyensúlyi és mozgáskoordinációs zavarok, amely hatására a járás bizonytalaná válhat és nőhet az elesések és a csonttörések száma.

Éppen ezért a rendszeres testmozgás kulcsfontosságú az öregedési folyamat lassításában, az egészség megőrzésében, hiszen „ép testben, ép lélek”.

A fizikai aktivitás számos előnnyel jár és kedvező élettani hatása az egész szervezetet érinti, pl:

- kedvezően befolyásolja az anyagcsere-folyamatokat, javítja a tüdőkapacitást és a szénhidrát anyagcserét,
- csökkenti a cukorbetegség előfordulási valószínűségét, a magasvérnyomást, a szívbetegségek, stroke kockázatát,

- segít fenntartani és növelni az ízületi mozgástartományt, csökkenteni az elesések okozta sérülések kockázatát,
- növeli az önbizalmat és az önbecsülést, segíti az önálló életvitelt.

A szabadtéri fitness eszközök használata a legfőbb izomcsoportot igénybe veszi és a helyes kivitelezés mellett az általános izomerőt növelheti, mint a hátizomzat, kar és alsóvégtag izomzatát.

A legfőbb célunk, hogy

- az időskorúak minél tovább aktívak maradjanak,
- elsajátítsák a kültéri fitness eszközök biztonságos használatát,
- mindenki megtalálja a számára tökéletes mozgásformát,
- a képességeinek megfelelő eszközöket használja.

A szabadtéri eszközök használata az életminőség fenntartó és javító hatásán túl lehetőséget biztosít a családtagokkal való közös sportolásra, az időskorúaknak a szabadlevegőn való találkozásra, közösségépítésre és „fitness barátságok” szövődhetnek.

A kültéri fitnessgépeket nemcsak az Idősek Otthona lakói, hanem a szociális étkeztetést igénybe vevők és az idősek klubja tagjai is használhatják, hogy megtartsák, illetve fejlesszék testi – lelki aktivitásukat.

A kültéri fitness gépek használata javítja az életminőséget, hozzáadott értéként jelenik meg az időskorúak életébe.

Köszönetünket fejezzük ki Dr. Szűcs Korinna Főosztályvezető részére a projekt teljes körű adminisztrációs feladatainak lebonyolításáért (árajánlatok bekérése, kivitelező kiválasztása, megrendelések lebonyolítása, szerződések készítése stb.).

Köszönetünket fejezzük ki D. Kovács Róbert Antal Polgármester Úrnak, a Közművelődési Bizottság Elnökének Dr. Mátrai Gábor Imre Úrnak, Molnár Róbert Képviselő Úrnak és a Képviselő-testületnek, hogy lehetővé tették a kültéri fitness eszközök megvásárlását és telepítését, ezzel is hozzájárulva az időskorúak életminőségének javításához.

10.2. Csapatépítés

A Budapest Főváros X. kerületi Kőbányai Önkormányzat egyszeri vissza nem térítendő 500 000 Ft támogatásából munkahelyi, beltéri (indoor) és kültéri (outdoor) csapatépítés valósult meg.

A munkahelyi, beltéri csapatépítés keretében szupervizor került felkérésre és a csapatépítés két tréningcsoportban, 6-6 alkalommal történt.

A kültéri csapatépítés keretében kirándulást szerveztünk, amelynek helyszínét – több lehetőség közül - a munkavállalók választották ki.

A kirándulásra 2022. október 6-án került sor a Domonyvölgyi Lázár Lovasparkba.

A megvalósult csapatépítéssel célunk volt, hogy

- javuljon a dolgozók együttműködési készsége és az egymás iránti elfogadó tolerancia erőteljesen fejlődjön,

- a munkatársak egymás emberi, szakmai működésére jobban ráláthassanak, megismerkedjenek a kollegiális motivációkkal, sajátos működési módokkal,
- továbbá, hogy elfogadják az emberi másságot, észrevegységük a kollégák pozitív tulajdonságait, gyengeségeit és erősségeit,
- képesek legyenek elismerni munkatársaik sikereit és szükség esetén tudjanak segítséget nyújtani egymásnak,
- a csoporton belüli hatékony együttműködés elérése, kialakítása, hogy a közösen megoldandó feladatok megoldása közben a munkatársak közös élményeket szerezzenek, az együtt töltött időben kikapcsolódjanak és jobban megismerhessék egymást.

A munkatársak visszajelzése, hogy a közösen eltöltött idő alatt jól érezték magukat, a program kellemes kikapcsolódást jelentett számukra, miközben az önbizalmuk erősödött és az önértékelésük teljesebbé vált. Megtapasztalták a csapatmunka megtartó és segítő erejét.

Köszönetünket fejezzük ki D. Kovács Róbert Antal Polgármester Úrnak, a Gazdasági Bizottság Elnök Asszonyának Marksteinné Molnár Juliannának és a Képviselő-testületnek, hogy lehetővé tették az intézmény munkatársai számára a csapatépítésen való részvételt.

11. ÖSSZEGZÉS

Magyarország lakossága a fejlett nyugati államokhoz hasonlóan folyamatosan idősödik, ezzel párhuzamosan nő az időskorúak gondozási szükséglete, ennek következtében egyre fontosabb szerep jut az idősgondozás különböző intézményeinek.

Társaságunk a 2022-es évben a célkitűzéseinek megfelelően teljesítette a tervezett feladatait, gazdálkodásunkat a hatékonyság és a költségtakarékosság jellemezte.

A hatékony és minőségi szociális szolgáltatás csak hivatástudattal, megfelelő szakmai tudással rendelkező, empátikus szakmai teammel biztosítható, ezért szükséges figyelmet fordítani a munkatársak megtartására, a szervezethez való kötődésük erősítésére, motivációjukra.

Fontos feladatunk a jövőben olyan érdekeltségi, javadalmazási rendszer kialakítása, amely növeli a munkatársak elégedettségét, lojalitását és emberi teljesítményük minőségét, hiszen az összehangolt, minden munkatársat felölelő szervezet valósíthatja meg az intézmény célkitűzéseit.

A nyújtott szociális szolgáltatások színvonalának, minőségének szinten tartása, javítása érdekében jövőbeni feladatunk a szakápolás bevezetésének engedélyeztetése és demens részleg megvalósításának kidolgozása.

Továbbra is feladatunknak tekintjük a személyre szóló, az egyéni szükségleteket figyelembe vevő, az emberi jogokat tiszteletbe tartó, az egyén autonómiáját elfogadó, aktivitását és integrációját minden eszközzel segítő szolgáltatás biztosítását.

Köszönetünket szeretnénk kifejezni a Polgármester Úrnak, az Alpolgármester Uraknak, a Képviselő-testület tagjainak, a Jegyző Úrnak és a Felügyelő Bizottság tagjainak az elmúlt évben nyújtott segítségért, támogatásért, amellyel hozzájárultak az időskorúak életminőségének javításához.

Budapest, 2023. április 04.

.....
Lajtai Ferencné
ügyvezető

Adószám: 21886171-2-42
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-921653

**Kőbányai Szivárvány Szociális Gondoskodást Nyújtó Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

1108 Budapest, Sütöde utca 4.

**Kiegészítő melléklet
2022.**

Fordulónap: 2022. december 31.

Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.

Budapest, 2023. március 31.

P.h.

.....
A gazdálkodó
képviselője

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, célok, küldetés

A Kőbányai Szivárvány Szociális Gondoskodást Nyújtó Közhasznú Nonprofit Kft. 2009. május 26-án alakult a Szivárvány Szociális Gondoskodást Nyújtó Közhasznú Társaság jogutódjaként.

A társaság célja, hogy személyre szóló egyéni szükségleteket figyelembe vevő, színvonalas szociális szolgáltatásokat biztosítson elsősorban a X. kerület közigazgatási területén élők számára az alábbi formákban:

Alapszolgáltatás:

- étkeztetés,
- idősek és demens személyek nappali ellátása.

Szakosított ellátás:

- átmeneti elhelyezést nyújtó Időskorúak Gondozóháza,
- átlagos ápolást, gondozást nyújtó Idősek Otthona és emelt szintű Idősek Otthona.

Alapító:

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat (1102 Budapest, Szent László tér 29.)

A társaságot az Alapító határozatlan időre hozta létre.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.2. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.3. Beszámoló választott formája és típusa

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget A változatban állította össze.

2.4. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő február 28. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges, hogy az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

2.5. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 M Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.6. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 M Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.7. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

Devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest, jelenleg sem jelenik meg a beszámolóban.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi előírások változásainak hatásain túl - nem változott.

2.8. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.9. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.10. Visszairások alkalmazása

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. a terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszairásának lehetőségével nem kíván élni, azok az eszköz kivezetésig a könyvekben nyilvántartásban maradnak.

2.11. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.12. Valós értéken történő értékelés

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.13. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

2.14. Kísérleti fejlesztés aktiválása

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. kísérlet-fejlesztési költségeket nem számolt el.

2.15. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

2.16. Céltartalék-képzés szabályai

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.17. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.18. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.19. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok az alábbiak:

Étkeztetés

A társaság az étkeztetés keretében azoknak a szociálisan rászorultaknak a legalább napi egyszeri meleg étkeztetéséről gondoskodik, akik azt önmaguk, illetve önmaguk és eltartottaik részére tartósan vagy átmeneti jelleggel nem képesek biztosítani, különösen koruk, egészségi állapotuk, fogyatékoságuk, betegségük miatt.

Idősek és demens személyek nappali ellátása

A szociális és mentális támogatásra szoruló, önmaguk ellátására részben képes, saját otthonukban élők részére biztosít lehetőséget a napközbeni tartózkodásra, étkezésre, társas kapcsolatokra, valamint az alapvető higiéniai szükségletek kielégítésére. A demens személyek nappali ellátása keretében a demencia kórképet megállapító szakvéleménnyel rendelkező személyek ellátása valósul meg.

Időskorúak Gondozóháza

Teljes körű ellátás (gondozás, ápolás, étkezés, ruházat és textília, egészségügyi ellátás, mentálhigiénés ellátás, foglalkoztatás, szociális ügyintézés, érdekvédelem) biztosítására kerül sor azoknak az időskorúaknak, valamint azoknak a 18. életévüket betöltött beteg személyeknek, akik önmagukról betegségük miatt vagy más okból otthonukban időlegesen nem képesek gondoskodni.

Idősek Otthona

Az emelt szintű és az átlagos ápolást, gondozást nyújtó idősek otthonában elsősorban azoknak a nyugdíjkorhatárt betöltött személyeknek a teljes körű ellátását biztosítására kerül sor, akik egészségi állapotuk miatt rendszeres gyógyintézeti kezelést nem igényelnek, betegségük és fogyatékoságuk miatt önmagukról gondoskodni nem tudnak és rendelkeznek a jogszabályban meghatározott gondozási szükséglettel.

A támogatásokra vonatkozóan közzétendő adatok a kiegészítő melléklet Bevételek fejezetében kerülnek bemutatásra.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	114 474	127 491	13 017
A.I.	Immateriális javak	0	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	114 474	127 491	13 017
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	249 398	327 084	77 686
B.I.	Készletek	7 832	6 891	- 941
B.II.	Követelések	7 153	13 940	6 787
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	234 413	306 253	71 840
C.	Aktív időbeli elhatárolások	609	348	- 261
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	364 481	454 923	90 442
D.	Saját tőke	96 350	98 686	2 236
D.I.	Jegyzett tőke	10 000	10 000	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	77 975	86 350	8 375
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	8 375	2 336	- 6 039
E.	Céltartalékok	134 720	164 720	30 000
F.	Kötelezettségek	52 931	81 239	28 308
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	52 931	81 239	28 308
G.	Passzív időbeli elhatárolások	80 480	110 278	29 798
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	364 481	454 923	90 442

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	190 396	234 279	23,0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	303 662	414 269	36,4
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	105 619	174 602	65,3
V.	Személyi jellegű ráfordítások	354 358	405 810	14,5
VI.	Értékcsökkenési leírás	8 270	8 166	-9,9
VII.	Egyéb ráfordítások	17 454	57 651	330,3

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	8 375	2 319	-277,7
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	18	17	- 9,4
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	18	17	-9,4
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	8 375	2 336	- 279
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	8 375	2 336	- 279

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	31,4	28,0
Immateriális javak	0,00	0,00
Tárgyi eszközök	31,4	28,0
Befektetett pénzügyi eszközök	0,00	0,00
Forgóeszközök	68,4	72,0
Készletek	2,1	1,5
Követelések	2,0	3,1
Értékpapírok	0,00	0,00
Pénzeszközök	64,3	67,3
Aktív időbeli elhatárolások	0,2	0,1
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100,00	100,00

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	26,4	21,7
Jegyzett tőke	2,7	2,2
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0,00	0,00
Tőketartalék	0,00	0,00
Eredménytartalék	21,4	19,0
Lekötött tartalék	0,00	0,00
Értékelési tartalék	0,00	0,00
Adózott eredmény	2,3	0,5
Céltartalékok	37,0	36,2
Kötelezettségek	14,5	17,9
Hátrasorolt kötelezettségek	0,00	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0,00	0,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	14,5	17,9
Passzív időbeli elhatárolások	22,1	24,2
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100,00	100,00

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 84,2 %-ban, a tárgyévben 77,4 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 12,3 %-ban, a tárgyévben 14,3 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 1.2 nap, a tárgyévben 1.2 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 2,336 E Ft értékkel, 2,4 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 26,4 %, a tárgyévben 21,7 %. A gazdálkodó tőkeerőssége 4,7 %-kal csökkent.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 54,9 %-át, a tárgyévben 82,3 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest csökkenést mutat.

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 28 308 E Ft értékkel 53,5 %-kal nőttek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 71 840 E Ft értékkel 30,6 %-kal növekedett.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 456,4 % a tárgyévben 394,1 % volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 494 076 E Ft, a tárgyévben 648 548 E Ft volt.

Az összes bevétel az előző évhez képest 154 472 E Ft értékkel, 31 %-kal nőtt.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 190 396 E Ft, a tárgyévben 234 279 E Ft volt.

Az árbevétel az előző évhez képest 43 883 E Ft értékkel, 23 %-kal nőtt.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 20,2 %-át, a tárgyévben a 0,5 %-át teszi ki.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

4.3. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.4. Befektetett eszközök

Immateriális javak jelentős tételei

A mérleg Immateriális javak sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő tárgyi eszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Tárgyi eszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	112 669
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	12 493
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 329
5. Beruházások, felújítások	0

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg Befektetett pénzügyi eszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés anya- vagy leányvállalattal szemben nem állt fenn.

4.5. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

A mérleg Készletek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Követelések jelentős tételei

A mérleg Követelések sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben követelés nem állt fenn.

Értékpapírok jelentős tételei

A mérleg Értékpapírok sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzeszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő pénzeszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Pénztár, csekkek	335
2. Bankbetétek	305 918

4.6. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Aktív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.7. Saját tőke

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg Értékelési tartalék sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Értékhelyesbítéssel érintett eszközök

A tárgyidőszakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

Valós értékelés bemutatása

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban a pénzügyi instrumentumok meghatározott körére alkalmazható valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt.

4.8. Céltartalék:

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. a Sztv. 41§ (2) bekezdés értelmében 2022. évben a jövőbeni költségeinek fedezetére 30.000 E Ft céltartalékot képzett.

Tervezett feladatok:

- elavult lámpatestek energiatakarékosra történő cseréje
- 100 helyiségben függöny csere
- munkavállalók védőruházatának biztosítása
- kórházi éjjeli szekrény (40 db) cseréje
- kertrendezés, fák, bokrok metszése, permetezése
- folyosói kamerarendszer kiépítése,
- fürdőszobák akadálymentesítése

4.9. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hátrасorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg Hátrасorolt kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Hátrасorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben hátrасorolt kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg Hosszú lejáratú kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg Rövid lejáratú kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.10. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Passzív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Össze nem hasonlítható adatok

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. eredménykimutatásában az adatok összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.2. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	190 396	38,2	234 279	36,1
Aktivált saját teljesítményérték	0	0	0	0
Egyéb bevételek	303 662	61,0	414 269	63,9
Pénzügyi műveletek bevételei	18	0,8	17	0,0
Bevételek összesen	498 076	100,0	648 565	100,0

Árbevétel jelentős tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	234 279

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás Aktivált saját teljesítmények értéke sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az egyéb bevételekben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összege az alábbiak:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Állami normatív támogatás	207 812
Önkormányzati támogatás	204 432

Önkormányzati támogatás legjelentősebb tételei:

- 160 099 Eft működési támogatás,
- 17 752 Eft személyi juttatásokra folyósított többlettámogatás,
- 25 793 Eft a földgáz világpiaci ára emelkedésének kompenzálására folyósított többlettámogatás,
- 600 Eft csapat építésre, karácsonyi ünnepekre,
- 17 164 Eft felhalmozási támogatásként - fürdőszobák akadálymentesítése és kültéri fitness eszközök beszerzése, telepítése – leutalt összeg tárgy évben elszámolható összege (110 Eft+78 Eft).

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel nem került elszámolásra.

5.4. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	105 619	21,9	174 602	27,0
Személyi jellegű ráfordítások	354 358	73,0	405 810	63,0
Értécsökkenési leírás	8 270	1,7	8 166	1,2
Egyéb ráfordítások	17 454	3,4	57 651	8,8
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0,0	0	0,0
Ráfordítások összesen	485 701	100,0	646 229	100,0

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a – forgalmi adatként – jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok – elnevezésének megfelelő – tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
05. Anyagköltség	132 980
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	37 942
07. Egyéb szolgáltatások értéke	3 680

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a – forgalmi adatként – jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok – elnevezésének megfelelő – tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
10. Bérköltség	341 131
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	29 330
12. Bérjárulékok	35 349

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az egyéb ráfordításokban a – forgalmi adatként – jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Költségvetéssel elszámolt adók illetékek	27 645
Egyéb ráfordítás	6
Képzett céltartalék	30 000

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek ráfordításai sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Környezetvédelem

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. nem rendelkezik. A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok elszállítását külső szolgáltató végzi (Sapexpro Kft., Biotrans Kft.).

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

6.2. Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott.

6.3. Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 78 fő.

A beszámolót készítette: Nágel Margit mérlegképes könyvelő. Regisztrációs száma: 121041

A könyvvizsgálatot a ADÓ-ÓDA Könyvvizsgáló és Könyvelő Bt végzi, a BT bejegyzett könyvvizsgálója: Kenedli Katalin Kamarai tagsági száma: 003704

Kőbányai Szivárvány Szociális Gondoskodást Nyújtó

Közhasznú Nonprofit KFT

Statisztikai számjele: 21886171-8730-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-921653

Beszámolási időszak: 2022. 01. 01. - 2022. 12. 31.

Fordulónap: 2022.december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	190 396		234 279
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE	0		0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	303 662		414 269
4	Ebből: visszaírt értékvesztés	0		0
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	105 619		174 602
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	354 358		405 810
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	8 270		8 166
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	17 454		57 651
9	Ebből: értékvesztés	0		0
10	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	8 357	0	2 319
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	18		17
12	Ebből: értékelési különbözet	0		0
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0		0
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	18	0	17
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	8 375	0	2 336
16	X. Adófizetési kötelezettség	0		0
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	8 375	0	2 336

Budapest, 2022.03.31.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Kőbányai Szivárvány Szociális Gondoskodást Nyújtó

Közhasznú Nonprofit KFT

Statisztikai számjele: 21886171-8730-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-921653

Beszámolási időszak: 2022. 01. 01. - 2022. 12. 31.

Fordulónap: 2022.december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	114 474	0	127 491
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	114 474	0	127 491
5	4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
7	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
8	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
9	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	249 398	0	327 084
10	I. KÉSZLETEK	7 832	0	6 891
11	II. KÖVETELÉSEK	7 153	0	13 940
12	11. sorból Követelések értékelési különbözete	0	0	0
13	11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
15	14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK	234 413	0	306 253
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	609	0	348
18	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)	364 481	0	454 923

Források (passzívák)

19	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	96 350	0	98 686
20	I. JEGYZETT TŐKE	10 000	0	10 000
21	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
23	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	77 975	0	86 350
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
27	Ebből: Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	8 375	0	2 336
30	E. Céltartalékok	134 720	0	164 720
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	52 931	0	81 239
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	52 931	0	81 239
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások	80 480	0	110 278
38	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	364 481	0	454 923

Budapest, 2022.03.31.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Adószám: 21886171-2-42
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-921653

**Kőbányai Szivárvány Szociális Gondoskodást Nyújtó Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

1108 Budapest, Sütöde utca 4.

**Közhasznúsági melléklet
2022.**

Budapest, 2023. március 31.

P.h.

.....
A gazdálkodó képviselője

1. Tárgyévben végzett alapcél szerinti tevékenységek bemutatása

A társaság célja, hogy személyre szóló, egyéni szükségleteket figyelembe vevő, színvonalas szociális szolgáltatásokat biztosítson elsősorban X. kerület közigazgatási területén élők számára az alábbi formákban:

Alapszolgáltatás:

- étkeztetés,
- idősek és demens személyek nappali ellátása.

Szakosított ellátás:

- átmeneti elhelyezést nyújtó Időskorúak Gondozóháza,
- átlagos ápolást, gondozást nyújtó Idősek Otthona és emelt szintű Idősek Otthona.

2. Közhasznú tevékenységek bemutatása

2.1. Étkeztetés biztosítása

Közhasznú tevékenység megnevezése:	Étkeztetés biztosítása
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	1993 évi III. törvény
Közhasznú tevékenység célcsoportja:	Szociálisan rászorult személyek
Közhasznú tevékenységből részesülők engedélyezett száma:	79 fő

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

Az étkezők részére helyben fogyasztással és elvitellel biztosítjuk a napi egyszeri meleg étkeztetést. Az ellátást igénybe vevők az étkeztetésen kívül igénybe vehetik az intézmény nappali ellátásának szolgáltatásait is (szervezett szabadidős programokon, kulturális rendezvényeken való részvétel, mentális gondozás, hivatalos szociális ügyintézés, életvezetés segítése).

Az igénybe vett szolgáltatások hozzájárulnak ahhoz, hogy az ellátást igénybe vevők minél tovább saját otthonukban, megszokott környezetükben élhessenek.

2.2. Idősek és demens személyek nappali ellátása

Közhasznú tevékenység megnevezése:	Idősek és demens személyek nappali ellátása
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	1993. évi III. törvény
Közhasznú tevékenység célcsoportja:	Szociális és mentális támogatásra szoruló személyek
Közhasznú tevékenységből részesülők engedélyezett száma:	60 fő

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

A klub szolgáltatásai keretében tanácsadást, készségfejlesztést, háztartási vagy háztartást pótló segítségnyújtást, esetkezelést, felügyeletet, gondozást, közösségi fejlesztést biztosít.

A magányos, egyedül élő szociálisan vagy egészségileg rászoruló idős korúak kellemes, családi környezetben tölthetik el napjaikat, ahol biztosítjuk a nyugalmat, a biztonságot, a kiszámíthatóságot és a mozgalmas sokszínű programokat.

2.3. Időskorúak Gondozóháza

Közhasznú tevékenység megnevezése:	Időskorúak Gondozóháza
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	1993. III. törvény
Közhasznú tevékenység célcsoportja:	Idős korú, beteg személyek időleges ellátása
Közhasznú tevékenységből részesülők engedélyezett száma:	40 fő

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

A teljes körű ellátás keretében kerül biztosításra az igénybe vevő részére - szociális, testi és szellemi állapotuknak megfelelően - személyre szóló fizikai, mentális és életvezetési segítséget, amely hozzájárul a hiányzó, vagy csak korlátozottan meglévő testi-szellemi funkcióiknak helyreállításához és szinten tartásához.

Az átmeneti elhelyezést nyújtó intézmény szolgáltatásai hozzájárulnak ahhoz, hogy az időlegesen ápolásra, gondozásra szoruló idős korúak a gondozást követően visszatérhetnek saját otthonukba, vagy szükség esetén elhelyezést nyertek az Idősek Otthonába.

2.4. Idősek Otthona

Közhasznú tevékenység megnevezése:	Idősek Otthona
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	1993. évi III. törvény
Közhasznú tevékenység célcsoportja:	Gyógyintézeti kezelést nem igénylő, nyugdíjas személyek
Közhasznú tevékenységből részesülők engedélyezett száma:	98 fő

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

Az önmaguk ellátására nem, vagy csak folyamatos segítséggel képes személyek napi ötszöri étkezéséről, szükség szerinti ruházattal, illetve textiliával történő ellátásáról, mentális gondozásáról, egészségügyi ellátásról, valamint lakhatásáról gondoskodtunk.

A személyre szóló ápolás, gondozás hozzájárult a lakók testi, lelki, egészségi állapotának szinten tartásához, életminőségük javításához, társadalmi integrációjukhoz és a békés, aktív időskorhoz.

3. Cél szerinti juttatások kimutatása

Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Normatív működési támogatás	157 546	207 812
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat	143 500	204 432
Összesen:	301 046	412 244

4. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Ügyvezető	11 635	13 513
Felügyelő Bizottság elnöke	990	1 080
Felügyelő Bizottság tagjai	1 590	1 680
Összesen:	14 215	16 273

5. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

Alapadatok (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
B. Éves összes bevétel	494 076	648 565
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. tv. alapján átutalt összeg	0	0
D. Közszolgáltatási bevétel	0	0
E. Normatív támogatás	157 546	207 812
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	1 626	1 600
G. Korrigált árbevétel [B-(C+D+E+F)]	334 904	439 153
H. Összes ráfordítás (kiadás)	485 701	646 229
ebből:		
I. Személyi jellegű kiadás	354 858	405 810
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	485 701	646 229
496K. Adózott eredmény	8 375	2 336
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. tv.-nek megfelelően) (fő)	11	12

6. Erőforrás ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói

	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Erőforrás-ellátottság mutatói		
Ectv. 32.par.(4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, -Ft]$ (két évi bevétel átlaga)	X	
Ectv. 32.par.(4) b) $[K1+K2 \geq 0]$ (két év egybeszámított adózott eredménye)	X	
Ectv. 32.par.(4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$ (személyi jellegű ráfordítások aránya)	X	
Társadalmi támogatottság mutatói		
Ectv. 32.par.(5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$ (szja 1% a korrigált árbevételhez)		X
Ectv. 32.par.(5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$ (közhasznú ráfordítások aránya)	X	
Ectv. 32.par.(5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$ (közérdekű önkéntesek száma)	X	

7. Kiegészítő melléklet

7.1. Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása

Étkeztetés

A társaság az étkeztetés keretében azoknak a szociálisan rászorultaknak a legalább napi egyszeri meleg étkeztetéséről gondoskodik, akik azt önmaguk, illetve önmaguk és eltartottjaik részére tartósan vagy átmeneti jelleggel nem képesek biztosítani, különösen koruk, egészségi állapotuk, fogyatékoságuk, betegségük miatt.

Idősek és demens személyek nappali ellátása

A szociális és mentális támogatásra szoruló, önmaguk ellátására részben képes, saját otthonukban élők részére biztosít lehetőséget a napközbeni tartózkodásra, étkezésre, társas kapcsolatokra, valamint az alapvető higiéniai szükségletek kielégítésére. A demens személyek nappali ellátása keretében a demencia kórképet megállapító szakvéleménnyel rendelkező személyeket látjuk el.

Időskorúak Gondozóháza

Teljes körű ellátást (gondozás, ápolás, étkezés, ruházat és textília, egészségügyi ellátás, mentálhigiénés ellátás, foglalkoztatás, szociális ügyintézés, érdekvédelem) biztosítunk azoknak az időskorúaknak, valamint azoknak a 18. életévüket betöltött beteg személyeknek, akik önmagukról betegségük miatt vagy más okból otthonukban időlegesen nem képesek gondoskodni.

Idősek Otthona

Az emelt szintű és az átlagos ápolást, gondozást nyújtó idősek otthonában elsősorban azoknak a nyugdíjkorhatárt betöltött személyeknek a teljes körű ellátását biztosítjuk, akik egészségi állapotuk miatt

rendszeres gyógyintézeti kezelést nem igényelnek, betegségük és fogyatékoságuk miatt önmagukról gondoskodni nem tudnak és rendelkeznek a törvényben (Szt. 68/A. § (3)) meghatározott gondozási szükséglettel.

2019. év decemberében megjelent az új típusú koronavírus a 2022. gazdasági évre is rányomta bélyegét, mivel az ellátást igénybe vevő személyek életkoruk, alapbetegségük miatt fokozottan veszélyeztetettek és az eddigi járványügyi adatok alapján körükben a betegség kedvezőtlen kimenetelének kockázata az átoltottság ellenére továbbra is magas.

A kialakult helyzet nagyon sok vonatkozásban megváltoztatta a korábbi életmódunkat, gondolkodásunkat és számos változást hozott az intézmény életébe is. A szociális szolgáltatások működését a kiadott eljárásrendek, határozatok, infekciókontroll szabályozta. A pandémia elleni védekezés, a szociális szolgáltatást igénybe vevők és a munkavállalók egészségének védelme érdekében orvosi-, FFP2 maszkok, védőkesztyűk, látogató köpenyek, kötények beszerzésére került sor. A szolgáltatást igénybe vevők és a dolgozók egészségi állapotának monitorozására, valamint egy esetleges fertőzés terjedésének megakadályozása miatt szerológiai antigén COVID-19 gyorstesztet beszerzésére is sor került. A fenti célt szolgálta és szolgálja a „Takarítás és fertőtlenítés protokoll” előírásainak megfelelő, a mindennapi takarításhoz használt tisztító- és fertőtlenítő szerek, a konyha HACCP előírásoknak megfelelő üzemeltetéséhez szükséges virucid mosogató- és takarító szerek, valamint a mosodában használt fertőtlenítő mosószeres beszerzése.

A 2022 februárjában kialakult háborús helyzet és annak következtében meghozott szankciós döntések sajnos nagymértékben kihatással voltak/vannak a mindennapi működésre. A megemelkedett üzemanyag és energiahordozó árak (földgáz), a magas infláció miatt (KSH adatok alapján 12 hónap alatt 2021 decemberéhez viszonyítva) az **élelmiszerek** ára 44,8%-kal emelkedett.

A megnövekedett kiadásokra a fedezetet az Alapító, Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő- testülete biztosította (működési-irányítószervi támogatás eredeti előirányzata 160 099E Ft, a módosított előirányzat 204 425 E Ft).

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Kőbányai Szivárvány Szociális Gondoskodást Nyújtó Közhasznú Nonprofit Kft Felügyelő Bizottsága részére

Vélemény

Elvégeztem a Kőbányai Szivárvány Szociális Gondoskodást Nyújtó Közhasznú Nonprofit Kft („a Társaság”) 2022. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 454.923 E Ft, az adózott eredmény 2.336 E Ft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2022. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „*A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége*” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzé tegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során céltom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú

bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljessül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2023. március 31.

Kenedli Katalin

Kenedli Katalin
Könyvvizsgáló cég képviselője
ADÓ-ÓDA Könyvvizsgáló és Könyvelő Bt
1171 Budapest, Szárazhegy út 81.
MKVK nyilv.tart.sz.: 001876

Kenedli Katalin

Kenedli Katalin
Kamarai tag, könyvvizsgáló
MKVK nyilv.tart.sz.: 003704