

## AZ EESZI 2022. ÉVI GAZDÁLKODÁSA BESZÁMOLÓ

### A kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása

Az Intézmény 2022. évi gazdálkodására a külső tényezők nagy hatással voltak, de mindezek ellenére a költségvetési előirányzat keretein belül sikerült gazdálkodni.

Az energiaárak, valamint az élelmiszerárak nagymértékű növekedése az Intézménynek jelentős többletkiadással járt. 2022. évben a térítési díjak emelése miatt, az Intézmény jelentős bevételi többletet realizált, mely nagymértékben hozzájárult ahhoz, hogy az infláció során megnövekedett kiadásokat fedezni tudja. Az Intézmény kiadásainak legnagyobb hányadát a személyi juttatások és járulékaik tették ki.

Eredeti költségvetési előirányzat:	3.292.210.220,- Ft
Előirányzat módosítás összesen:	775.533.808,- Ft
Ebből irányító szervi hatáskör:	683.505.193,- Ft
Intézményi (saját) hatáskör:	92.028.615,- Ft

*Az intézményi (saját hatáskörű) előirányzat változások kiadási oldalán a következők voltak az egyes főcsoportokat illetően:*

Személyi juttatás:	-53.199.715,- Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	-2.845.791,- Ft
Dologi kiadások:	80.941.274,- Ft
Egyéb műk. célú kiadások:	8.813.200,- Ft
Beruházások:	51.321.449,- Ft
Felújítások:	6.998.198,- Ft

---

Összesen:	92.028.615,- Ft
-----------	-----------------

*A felügyeleti szervi kezdeményezésű előirányzat változások:*

Személyi juttatás:	177.574.590,- Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	11.662.830,- Ft
Dologi kiadások:	417.975.066,- Ft
Egyéb elvonások, befizetések:	0,- Ft
Beruházások:	47.797.116,- Ft
Felújítások:	28.495.591,- Ft

---

Összesen:	683.505.193,- Ft
-----------	------------------

*Az előirányzatok alakulását, változtatásának szükségességét több tényező befolyásolta:*

- nyári diákmunkára, és közcélú foglalkoztatásra kapott, államháztartáson belüli egyéb működési célú támogatások (bér, járulék, dologi),
- pályázati támogatások (saját hatáskör),
- jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működtetésére kötött szerződés szerint folyósított felügyeleti szervtől kapott támogatás,
- felügyeleti célú kezdeményezésre lebontott bérkompenzáció, szociális ágazati összevont pótlék, egészségügyi kiegészítő pótlék (bér és járulékok),
- felügyeleti szervtől kapott, SZMSZ-ben biztosított, PM határozatokban megjelölt célokra

- lebontott pótelőirányzatok,
- felügyeleti szervtől kapott képviselői keretek,
- eszközbeszerzésekre, felújításokra, beruházásokra lebontott pótelőirányzatok,
- ételmezési normaemelés hatására igényelt önkormányzati forrás,
- többletbevételek alakulására, PM határozatban engedélyezett felhasználás,
- előző évi maradvány rendezése.

### **A főbb kiadási tételek teljesítésének alakulása**

#### **A személyi juttatás előirányzatának alakulása**

Eredeti előirányzat:	2.081.939.989,- Ft
Módosított előirányzat:	2.206.314.864,- Ft
Teljesítés:	2.194.823.953,- Ft

#### **Munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának alakulása**

Eredeti előirányzat:	316.225.457,- Ft
Módosított előirányzat:	325.042.496,- Ft
Teljesítés:	320.265.646,- Ft

#### **Dologi kiadások alakulása**

Dologi kiadásokra tervezett kiadás:	894.044.774,- Ft
Módosított előirányzat:	1.392.961.114,- Ft
Teljesítés:	1.372.346.486,- Ft

#### **Kiemelt dologi kiadások alakulása:**

##### ***Ételmezés***

Saját konyhák felhasználására tervezett ételmezés beszerzés:	90.300.720,- Ft
Teljesítés:	134.848.395,- Ft

Vásárolt ételmezésre tervezett kiadás:	340.914.990,- Ft
Módosított előirányzat:	520.924.593,- Ft
Teljesítés:	520.924.593,- Ft

##### ***Közüzemi költségek***

Közüzemi díjakra tervezett kiadás:	63.325.437,- Ft
Módosított előirányzat:	127.922.482,- Ft
Teljesítés:	127.922.482,- Ft

#### **Beruházási kiadások alakulás**

Beruházási kiadásokra tervezett kiadás:	0,- Ft
Módosított előirányzat:	99.118.565,- Ft
Teljesítés:	78.993.919,- Ft

#### **Felújítási kiadások alakulása**

Felújítási kiadásokra tervezett kiadás:	0,- Ft
Módosított előirányzat:	35.493.789,- Ft
Teljesítés:	34.911.943,- Ft

A maradvány keletkezésének legfőbb okai az áthúzódó felújítások, beruházások és a szállítói

kifizetések, valamint az áthúzódó pályázatok.

Az Intézmény nagyon sok telephelyen működik, így magas a nem tervezhető, vis maiorként kezelendő problémák száma is, amely elsősorban karbantartásokat jelent. Több telephelyen karbantartásokat, felújításokat végzett az intézmény Műszaki Ellátó Szervezete, melynek során javításokra, zárcserékre, festés-mázolásra, tisztasági meszelésekre, bútorzat cseréjére került sor. Nagy mennyiségű hibaelhárítás történt, amelynek köszönhetően az Intézmény működése folyamatosan biztonságos volt.

#### Az intézményi bevételek alakulása

	EREDETI ELŐIRÁNYZAT (FT)	TELJESÍTÉS (FT)	TÖBBLETBEVÉTEL (FT)
Működési, felhalmozási célú támogatások	600.086.000,-	667.353.320,-	67.267.320,-
Működési, felhalmozási bevételek	704.053.358,-	820.942.212,-	116.888.854,-
Működési, felhalmozási célú átvett pénzeszközök		33.340,-	33.340,-
Finanszírozási bevételek	1.988.070.862,-	2.523.931.862,-	535.861.000,-
Bevételek összesen	3.292.210.220,-	4.012.260.734,-	720.050.514,-

**A működési, felhalmozási célú támogatások** (NEAK bevételek, nyári diák munkára, illetve a közcélú foglalkoztatásra kapott támogatások) az év során emelkedtek. A többletbevételek megoszlása a következők szerint alakult:

NEAK-tól származó bevételek:	60.622.100,- Ft
Diákmunka foglalkoztatásra kapott támogatás:	565.220,- Ft
Közfoglalkoztatásra kapott támogatás:	1.066.266,- Ft
Összesen:	67.267.320,- Ft

**A működési, felhalmozási bevételek** a tervezettet 116.888.854,- Ft-tal haladták meg, melynek összetevői: ellátási díjak, közvetített szolgáltatások, tárgyi eszköz értékesítés, ÁFA visszatérítés, valamint biztosítási események kapcsán a kapott kártérítés, az előző időszakban elszámolt kiadások visszatérítései (áramdíj, gázdíj, stb).

Ellátási díjak többletbevétele:	83.872.721,- Ft
Kiszámlázott ÁFA többletbevétele:	16.958.977,- Ft
Közvetített szolgáltatás többletbevétele:	14.170.256,- Ft
Egyéb működési bevételek:	1.006.219,- Ft

Jelentős a bevételi többlet az ellátási díjak és az ehhez kapcsolódó kiszámlázott ÁFA emeléséből adódik. A zömmel vásárolt étkeztetéssel és szállítással megoldott feladat esetében az Intézmény drágábban veszi meg a készletelt és a hozzá kapcsolható szállítást. Az igénybe vevők által beszédett térítési díjak alacsonyabbak, a különbséget ÁFA-tartalom visszaigénylésre kerül.

**A működési, felhalmozási célú átvett pénzeszközök alakulása:**

Háztartásoktól átvett pénzeszközök: 33.340,- Ft

**A finanszírozási bevételek összetétele:**


Előző évi maradvány igénybevétele: 2.170.981,- Ft  
Központi, irányítószervi támogatás: 2.521.760.881,- Ft

A 2022. évi költségvetés a tervezettől nagymértékben eltérő tényleges adatokat mutat. A bevételek és a kiadások teljesítésének a fő befolyásoló tényezője, az előírások és szabályok betartása az ellátás színvonalának megőrzése. A fő gazdálkodási feladatot is ennek a finanszírozása adta, amelyet alapvetően biztosítani tudott az Intézmény. A beruházások az eszközcseréket (ápolási eszközök, tálaló edények, konyhai eszközök, gépek, textília, ágyak, matracok, stb), a felújítások az épületek és eszközök állagmegóvását és energetikai korszerűsítését szolgálták.

Győr, 2023. május 19.



Kányai Róbert  
igazgató



Keresztes Júlia  
gazdasági igazgatóhelyettes