



Egyesített Egészségügyi és Szociális Intézmény Győr

Cím: 9026 Győr, Kálóczy tér 9-11.
Tel.: (96) 314-322 Fax: (96) 315-786
E-mail: titkarsag@eeszi.hu
Web: www.eeszi.hu

Az Egyesített Egészségügyi és Szociális Intézmény Győr 2023. évi gazdálkodása

A kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása

Az intézmény 2023. évi gazdálkodására a külső tényezők nagy hatással voltak, de mindezek ellenére a költségvetési előirányzataink keretein belül sikerült gazdálkodnia.

Az energiaárak, valamint az élelmiszer árak nagymértékű növekedése az intézménynek jelentős többletkiadást jelentett. 2023. évben az intézmény a térítési díjak emelése miatt, jelentős bevételi többletet realizált, amely nagymértékben hozzájárult ahhoz, hogy az infláció során megnövekedett kiadásokat fedezni tudja.

Az intézmény kiadásainak legnagyobb hányadát a személyi juttatások és járulékai tették ki, melyekből év közben a dologi és a beruházási kiadások fedezetére többször kényszerült átcsoportosítani.

Eredeti költségvetési előirányzat:	4.265.365.533,- Ft
Előirányzat módosítás összesen:	646.672.753,- Ft
Ebből irányító szervi hatáskör:	682.961.381,- Ft
Intézményi (saját) hatáskör:	-36.288.628,- Ft

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

Személyi juttatás:	-45.118.666,- Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	-11.255.492,- Ft
Dologi kiadások:	-117.539.951,- Ft
Egyéb műk. célú kiadások:	5.865.861,- Ft
Beruházások:	101.693.687,- Ft
Felújítások:	30.065.933,- Ft

Összesen:	-36.288.628,- Ft
-----------	------------------

A felügyeleti szervi kezdeményezésű előirányzat változások:

Személyi juttatás:	407.345.476,- Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	55.350.078,- Ft
Dologi kiadások:	185.663.542,- Ft
Egyéb elvonások, befizetések:	0,- Ft
Beruházások:	34.602.285,- Ft
Felújítások:	0,- Ft

Összesen:	682.961.381,- 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,
- élelmezési 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:	2.139.831.235,- Ft
Módosított előirányzat:	2.502.058.045,- Ft
Teljesítés:	2.472.355.103,- Ft

Munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának alakulása

Eredeti előirányzat:	320.292.293,- Ft
Módosított előirányzat:	364.386.879,- Ft
Teljesítés:	353.182.015,- Ft

Dologi kiadások alakulása

Dologi kiadásokra tervezett kiadás:	1.805.242.005,- Ft
Módosított előirányzat:	1.873.365.596,- Ft
Teljesítés:	1.650.958.095,- Ft

Kiemelt dologi kiadások alakulása

Élelmezés

Saját konyhák felhasználására tervezett élelmiszer beszerzés:	123.960.000,- Ft
Teljesítés:	168.770.062,- Ft
Vásárolt élelmezésre tervezett kiadás:	539.699.200,- Ft
Módosított előirányzat:	669.890.442,- Ft
Teljesítés:	623.483.625,- Ft

Közüzemi költségek

Közüzemi díjakra tervezett kiadás:	499.810.743,- Ft
Módosított előirányzat:	341.548.607,- Ft
Teljesítés:	247.134.964,- Ft

Beruházási kiadások alakulás

Beruházási kiadásokra tervezett kiadás:	0,- Ft
Módosított előirányzat:	136.295.972,- Ft
Teljesítés:	80.375.545,- Ft

Felújítási kiadások alakulása

Felújítási kiadásokra tervezett kiadás:	0,- Ft
Módosított előirányzat:	30.065.933,- Ft
Teljesítés:	6.391.016,- 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 ELŐ- IRÁNYZAT	TELJESÍTÉS	TÖBBLETBEVÉ- TEL
Működési, felhalmozási célú támogatások	634.782.000	596.027.048	-38.754.952
Működési, felhalmozási bevételek	1.072.287.829	1.142.199.505	69.911.676
Működési, felhalmozási célú átvett pénzeszközök		360.737	360.737
Finanszírozási bevételek	2.558.295.704	2.832.207.946	273.912.242
Bevételek összesen:	4.265.365.533	4.570.795.236	305.429.703

A működési, felhalmozási célú támogatások különbözete a következők szerint alakult:

Interreg SKHU/WETA/20101/4.1/004 (2021-ben lebonyolított) támogatás bevétele	16.746.535,- Ft
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás támogatása:	12.677.000,- Ft
Diák munka foglalkoztatásra kapott támogatás:	375.619,- Ft
Közfoglalkoztatásra kapott támogatás:	5.896.894,- Ft
Összesen:	35.696.048,- Ft

NEAK-tól származó bevételi hiány,
a területi védőnők 2023. 07. 01-i jogszabályváltozása miatt -74.451.000,- Ft

A működési, felhalmozási bevételek a tervezett 69.911.676,- Ft-tal haladták meg, melynek összetevői: ellátási díjak, bérleti díjak, készletértékesítés, ÁFA visszatérítés, valamint biztosítási események kapcsán a kapott kártérítés, az előző időszakban elszámolt kiadások visszatérítései (áramdíj, gázdíj, stb).

Ellátási díjak többletbevétele:	57.497.185,- Ft
Kiszámlázott ÁFA többletbevétele:	4.414.149,- Ft
ÁFA visszatérítés többletbevétele:	5.452.000,- Ft
Egyéb működési bevételek:	2.548.342,- 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 készletet és a hozzá kapcsolható szállítást. Az igénybe vevők által beszedett térítési díjak alacsonyabbak, a különbözeti ÁFA-tartalom visszaigénylésre kerül.

A működési, felhalmozási célú átvett pénzeszközök alakulása

Háztartásoktól átvett pénzeszközök:	60.737,- Ft
Civil szervezetektől átvett pénzeszközök	300.000,- Ft

A finanszírozási bevételek összetétele

Előző évi maradvány igénybevétele:	2.105.587,- Ft
Központi, irányítószervi támogatás:	2.830.102.359,- Ft

A 2023. 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 eszközcsereket (ápolási eszközök, tálaló edények, konyhai eszközök, gépek, textília, ágyak, matracok, stb), a felújítások az épületek és eszközök állagmegóvását és energetikai korszerűsítését szolgálták.

Győr, 2024. február 15.



Kányai Robert
igazgató