

A megváltozott élethelyzetek, az alkalmazkodás, a rugalmatlanság nyomában járó szorongás mindenki életében nyomot hagyott.

### III. AZ EESZI 2021. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁNAK ÉRTÉKELÉSE

Az előirányzatok alakulása, kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása.

Az Intézmény 2021. évi gazdálkodása a COVID-19 járvány hatására is stabilan alakult. A rendelkezésünkre álló előirányzatok fedezték a kiadásokat és a COVID-19 járvány miatti változó kiadások ellenére, a takarékos gazdálkodásnak köszönhetően az Intézménynek megtakarítása is volt.

A bevételi többlet is keletkezett a járványhelyzet miatt megnövekedett ellátási feladatokból, de ezek a kiadások között is jelentős emelkedést vontak maguk után. A pályázati források és a tevékenységek a járványhelyzet miatt nem változtak számottevően. Az Intézmény kiadásainak legnagyobb hányadát a személyi juttatások és járulécai tették ki.

Eredeti költségvetési előirányzat:	3.133.011.840,- Ft
Előirányzat módosítás összesen:	622.999.578,- Ft
Ebből irányító szervi hatáskör:	489.010.951,- Ft
Intézményi (saját) hatáskör:	133.988.627,- Ft

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

Személyi juttatás:	81.404.486,- Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	23.611.258,- Ft
Dologi kiadások:	-30.115.597,- Ft
Egyéb működés célú kiadások:	19.254.317,- Ft
Beruházások:	37.328.979,- Ft
Felújítások:	2.505.184,- Ft

---

Összesen: 133.988.627,- Ft

*A felügyeleti szervi kezdeményezésű előirányzat változások:*

Személyi juttatás:	235.494.296,- Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	32.984.448,- Ft
Dologi kiadások:	134.362.723,- Ft
Egyéb elvonások, befizetések:	0,- Ft
Beruházások:	69.372.019,- Ft
Felújítások:	16.797.465,- Ft

---

Összesen: 489.010.951,- Ft

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

- nyári diákmunkára kapott, államháztartáson belüli egyéb működési célú támogatások (bér, járulék, dologi),
- pályázati támogatások (saját hatáskör),
- szakképzésre kapott támogatás (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:	1.594.605.293,- Ft
Módosított előirányzat:	1.911.504.075,- Ft
Teljesítés:	1.903.238.872,- Ft

***Munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának alakulása***

Eredeti előirányzat:	284.438.033,- Ft
Módosított előirányzat:	341.033.739,- Ft
Teljesítés:	330.668.257,- Ft

***Élelmezés***

Saját konyhák felhasználására tervezett élelmiszer beszerzés:	126.653.652,- Ft
Teljesítés:	114.544.803,- Ft

Vásárolt élelmezésre tervezett kiadás:	382.561.200,- Ft
Módosított előirányzat:	436.882.865,- Ft
Teljesítés:	403.191.762,- Ft

***Közüzemmi költségek***

Közüzemmi díjakra tervezett kiadás:	73.500.000,- Ft
Módosított előirányzat:	79.349.976,- Ft
Teljesítés:	72.104.842,- Ft

**Dologi kiadások alakulása**

Dologi kiadásokra tervezett kiadás:	1.253.968.514,- Ft
Módosított előirányzat:	1.377.469.957,- Ft
Teljesítés:	1.263.123.078,- Ft

**Beruházási kiadások alakulás**

Beruházási kiadásokra tervezett kiadás:	0,- Ft
Módosított előirányzat:	106.700.998,- Ft
Teljesítés:	85.548.779,- Ft

**Felújítási kiadások alakulása**

Felújítási kiadásokra tervezett kiadás:	0,- Ft
Módosított előirányzat:	19.302.649,- Ft
Teljesítés:	4.715.733,- Ft

A maradvány jelentős mértékű, ennek 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	Teljesítés	Többletbevétel
Működési, felhalmozási célú támogatások	447.328.862	542.357.693	95.028.831
Működési, felhalmozási bevételek	674.991.666	696.736.250	21.744.584
Működési, felhalmozási célú átvett pénzeszközök		17.395.967	17.395.967
Finanszírozási bevételek	2.010.691.312	2.332.975.790	322.284.478
Bevételek összesen:	3.133.011.840	3.589.465.700	456.453.860

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

NEAK-tól származó bevételek:	91.429.938,- Ft
Diákmunka foglalkoztatásra kapott támogatás:	410.893,- Ft
Szakképzésre kapott támogatás:	3.188.000,- Ft
<i>Összesen:</i>	<i>95.028.831,- Ft</i>

**A működési, felhalmozási bevételek** a tervezettet 21.744.584,- Ft-tal haladták meg, melynek összetevői a közvetített szolgáltatások, tárgyi eszköz értékesítés, ÁFA visszatérítés, valamint biztosítási események kapcsán a kapott kártérítés, az előző időszakban elszámolt kiadások visszatérítései (áramdíj, gázdíj stb).

Jelentős a bevétel az ÁFA visszatérítésből, mely elsősorban a szociális étkeztetés biztosításából 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 lényegesen alacsonyabbak, így az ÁFA-tartalom visszaigénylésre kerül.

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

Háztartásoktól átvett pénzeszközök:	62.740,- Ft
Interreg pályázat elszámolás:	17.333.227,- Ft

#### **A finanszírozási bevételek összetétele:**

Előző évi maradvány igénybevétele:	32.374.017,- Ft
Központi, irányítószervi támogatás:	2.300.601.773,- Ft

A 2021. évi költségvetés a tervezettől nagymértékben eltérő tényleges adatokat mutat, köszönhetően a veszélyhelyzetre vonatkozó szabályoknak, előírásoknak. A bevételek és a kiadások teljesítésének a fő befolyásoló tényezője, a járványhelyzet kezelése, előírások és szabályok betartása. A fő gazdálkodási feladatot is ennek a finanszírozása adta, amelyet stabilan tudta biztosítani az Intézmény. A járványhelyzet a szakmai programok megvalósítását is befolyásolta az év nagy részében, ezért a korábban széleskörű tevékenység jelentősen beszűkült. A beruházások az eszközcsereket, a felújítások az épületek és eszközök állagmegóvását szolgálták (gépjárműbeszerzés a házi segítségnyújtás és a laborjárat részére, Mécs L u. orvosi rendelő tetőszigetelés, Arató u. ideiglenes rendelő és parkoló kialakítása), az eszközbeszerzések a védekezési feladatokat segítették (izolációs helyiségek berendezései, érintésmentes digitális lázmérők, kórházi ágyak, számítógépes eszközök, stb.).