



**Az Egyesített Egészségügyi és Szociális Intézmény Győr
2025. évi gazdálkodása**

A kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása

Az intézmény 2025. évi gazdálkodása kiegyensúlyozott volt. A rendelkezésünkre álló előirányzatok fedezték a kiadásokat. A takarékos gazdálkodásnak köszönhetően az intézménynek megtakarítása olt. Az intézmény kiadásainak legnagyobb hányadát a személyi juttatások és járulékai tették ki.

Eredeti költségvetési előirányzat:	4.932.516.622 Ft
Előirányzat módosítás összesen:	999.028.437 Ft
Ebből irányító szervi hatáskör:	784.924.513 Ft
Intézményi (saját) hatáskör:	214.103.924 Ft

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

Személyi juttatás:	75.522.748 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	9.375.113 Ft
Dologi kiadások:	22.581.723 Ft
Egyéb műk. célú kiadások:	32.472 Ft
Beruházások:	160.832.578 Ft
Felújítások:	-54.240.710 Ft
Összesen:	214.103.924 Ft

A felügyeleti szervi kezdeményezésű előirányzat változások:

Személyi juttatás:	251.359.829 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	30.418.637 Ft
Dologi kiadások:	196.430.830 Ft
Egyéb elvonások, befizetések:	0 Ft
Beruházások:	99.738.464 Ft
Felújítások:	206.976.753 Ft
Összesen:	784.924.513 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,
- előző évi maradvány rendezése.

A főbb kiadási tételek teljesítésének alakulása

A személyi juttatás előirányzatának alakulása

Eredeti előirányzat:	2.833.273.523 Ft
Módosított előirányzat:	3.097.679.052 Ft
Teljesítés:	3.070.465.585 Ft

Munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának alakulása

Eredeti előirányzat:	422.510.124 Ft
Módosított előirányzat:	449.993.101 Ft
Teljesítés:	428.808.399 Ft

Dologi kiadások alakulása

Dologi kiadásokra tervezett kiadás:	1.676.732.975 Ft
Módosított előirányzat:	1.873.806.413 Ft
Teljesítés:	1.780.231.557 Ft

Kiemelt dologi kiadások alakulása

Élelmezés

Saját konyhák felhasználására tervezett élelmiszer beszerzés:	197.939.100 Ft
Teljesítés:	186.918.858 Ft
Vásárolt élelmezésre tervezett kiadás:	629.027.241 Ft
Módosított előirányzat:	639.615.039 Ft
Teljesítés:	592.713.025 Ft

Közüzemi költségek

Közüzemi díjakra tervezett kiadás:	159.713.614 Ft
Módosított előirányzat:	141.940.925 Ft
Teljesítés:	141.940.925 Ft

Beruházási kiadások alakulás

Beruházási kiadásokra tervezett kiadás:	0 Ft
Módosított előirányzat:	375.150.601 Ft
Teljesítés:	178.981.076 Ft

Felújítási kiadások alakulása

Felújítási kiadásokra tervezett kiadás:	0 Ft
Módosított előirányzat:	134.883.420 Ft
Teljesítés:	117.109.775 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	TELJESÍTÉS	TÖBBLETBEVÉTEL
Működési, felhalmozási célú támogatások	370.360.000	581.042.011	210.682.011
Működési, felhalmozási bevételek	1.344.534.445	1.326.619.056	-17.915.389
Működési, felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	361.041	361.041
Finanszírozási bevételek, előző évi maradvány	3.217.622.177	3.673.048.240	455.426.063
Bevételek összesen:	4.932.516.622	5.581.070.348	648.553.726

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

Interreg HUSK/2301/3-2/03 támogatás bevétele	1.012.309 Ft
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás támogatása:	12.012.800 Ft
Diák munka foglalkoztatásra kapott támogatás:	692.229 Ft
Közfoglalkoztatásra kapott támogatás:	4.879.586 Ft
Összesen:	18.596.924 Ft
NEAK-tól származó bevételi többlet	192.085.087 Ft

A működési, felhalmozási bevételek teljesítése és előirányzata között 17.915.389 Ft elmaradás volt, melynek összetevői: ellátási díjak (szociális étkezés), ehhez kapcsolódó ÁFA bevétel, ÁFA visszatérítés, melynek fő oka a szociális étkezés ellátás visszaesése.

A bérleti díjak, készletértékesítés, biztosítási események kapcsán a kapott kártérítés, az előző időszakban elszámolt kiadások visszatérítései (áramdíj, gázdíj, stb) részben kompenzálták a fenti bevételek csökkenését.

Ellátási díjak többletbevétele:	-40.468.409 Ft
Kiszámlázott ÁFA többletbevétele:	-8.667.063 Ft
ÁFA visszatérítés bevételi elmaradása:	-6.652.000 Ft
Egyéb működési, felhalmozási bevételek:	37.665.083 Ft

A 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.

