

# GAZDASÁGI MŰKÖDTETŐ KÖZPONT GYŐR

cím: 9023 Győr, Szigethy Attila út 109.

[titkarsag@gmkgyor.hu](mailto:titkarsag@gmkgyor.hu)

Tel./fax: 06-96/510-680

Győr Megyei Jogú Város  
Polgármesteri Hivatala  
Humánszolgáltatási Főosztály  
Intézményfenntartói Osztály  
Várszegi Mónika  
osztályvezető

Tárgy: **2021. évi beszámoló, és  
pénzügyi szöveges értékelés**

Tisztelt Osztályvezető Asszony!

Jelen levelemben megküldöm a Gazdasági Működtető Központ Győr intézmény 2021. évi szöveges beszámolóját.

1. Intézményünk alaptevékenysége körében önkormányzati intézményeket ellátó kiegészítő szolgáltatást végez.

A fenntartó által jóváhagyott munkamegosztási megállapodások értelmében ellátja az önkormányzat feladatába tartozó óvodai köznevelési feladatot ellátó intézmények, Győr Megyei Jogú Város Gyermektábora, az Egyesített Bölcsődei Intézményhálózat, a Győr Megyei Jogú Város Útkezelő Szervezete, a Városrendészet Győr, a Mezőöri és Parköri Szolgálat Győr, valamint maga a Gazdasági Működtető Központ Győr pénzügyi, gazdasági, működtetési feladatait.

Az együttműködésben feladatunk a hatékony, szakszerű és ésszerűen takarékos intézményi gazdálkodás, és a zavartalan működés személyi, tárgyi és szervezeti feltételeinek megteremtése.

A Gazdasági Működtető Központ Győr egyik fő feladata a Győr Megyei Jogú Város közigazgatási területén található nevelési-oktatási intézményekben az intézményi gyermekétkeztetés megszervezése, mely kiegészül a pedagógus és a kedvezményes nyugdíjas, valamint a szünidei étkezés biztosításával. A korábbi évekkel ellentétben a részben saját főzőkonyhakkal ellátott feladat a közétkeztetés kiszervezése miatt jelentősen átalakult. A GMK Győr ételmezés szakterületének feladata már nem a saját főzés megszervezése, az ehhez szükséges feltételek, szerződéses háttér biztosítása, hanem a vásárolt ételmezéssel kapcsolatos feladatok ellátása.

2021. év elején új feladatként jelentkezett a korábban saját főzéssel ellátott óvodák díjbeszedéssel és vásárolt ételmezés elszámolásával kapcsolatos folyamatainak és feladatainak megszervezése.

2021. év nyarán a szünidei étkeztetést nem saját főzés keretében, hanem vásárolt ételmezés útján biztosítottuk, így ennek folyamatát újonnan kellett kialakítani.

Az élelmezési szakterület feladatai jelentősen átalakultak a korábbi évekhez képest. Jelenleg az óvodás korosztálytól a középiskolás diákokig minden speciális étkezést igénylő nyilvántartása, jogosultságainak ellenőrzése nálunk zajlik.

2. 2021. évi költségvetési előirányzatainkat növelte a 2020. évi maradvány, melyet a fenntartó 7.354.456 Ft összegben hagyott jóvá az alábbi főcsoportoknak megfelelően:

Személyi juttatások	763.111 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	178.059 Ft
Dologi kiadások	6.163.286 Ft
Beruházások	250.000 Ft

A ki nem utalt támogatás összegéből a nyitott szállítói állomány összege 1.396.569 Ft volt.

A 2021. évi kiadási és bevételi előirányzatok módosítása hatáskörönként az alábbiak szerint alakult:

Kiadási előirányzatok 2021.	Eredeti előirányzatok (Ft)	Módosítás saját hatáskörű (Ft)	Módosítás irányító sz. (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)
Személyi juttatások	362.125.723	-11.249.682	-44.038.354	306.837.687
Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hj. adó	61.853.037	-1.000.000	-6.207.185	54.645.852
Dologi kiadások	2.469.093.334	-112.991.481	-264.362.093	2.091.739.760
Beruházások	0	1.290.089	250.000	1.540.089
Felújítások	0	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>2.893.072.094</b>	<b>-123.951.074</b>	<b>-314.357.632</b>	<b>2.454.763.388</b>

2021.	Eredeti előirányzatok Ft	Módosítás saját hatáskörű Ft	Módosítás irányító sz. Ft	Módosított előirányzat Ft
Működési bevételek	1.093.408.750	-124.123.678	-87.335.933	881.949.139
Irányító szervi támogatás	1.799.663.344	0	-227.021.699	1.572.641.645
Finanszírozási bevételek		172.604		172.604
<b>Összesen</b>	<b>2.893.072.094</b>	<b>-123.951.074</b>	<b>-314.357.632</b>	<b>2.454.763.388</b>

3. Fenntartói döntés alapján a GMK Győr tevékenységi körébe tartozik és a költségvetésének része lett

- a 2021. január havi étkeztetéssel kezdődően a Bartók Óvoda, az Erzsébet Ligeti Óvoda Szivárvány Tagóvodája, a Győri Mosolyvár Óvoda főóvodája, a Kovács Margit Óvoda, a Sün Balázs Óvoda, a Szentiváni Óvoda és a Tárogató Óvoda,
- majd a 2021. július havi étkeztetéssel kezdődően a Bisinger Óvoda, az Erzsébet Ligeti Óvoda és annak Vuk Tagóvodája, a Gyárvárosi Óvoda, a Mosolyvár Óvoda

Micimackó és Kismegyeri Tagóvodája, a Márvány Óvoda, a Ménfőcsanakai Óvoda és a Nagybácsai Óvoda

étkeztetés ellátásának szervezése, lebonyolítása és könyvelése is.

Ezzel együtt intézményünk már összesen 80 tervezési alapegység tekintetében végzi az étkeztetéséhez kapcsolódó könyvelési feladatokat.

A 2021. évi költségvetés végrehajtásával kapcsolatos szeptemberi, polgármesteri intézkedést követően a kötelező feladatellátás mellett minden intézményi kiadást a minimálisan szükségesre korlátoztunk. Nem került sor olyan új kötelezettségvállalásra, mely elérte volna az 500.000 Ft-ot, és polgármesteri engedélyezéshez kötődött volna.

A fenntartó által kötött vagyonkezelési szerződés alapján a győrszentiváni Váci Mihály Általános Iskola ingatlana 2021. szeptember 1. napjától átadásra került az önkormányzat részére, és kiveztük a GMK Győr nyilvántartásából.

#### 4. Kiadások alakulása

2021. évben intézményünk összes kiadása 2.449.917.173 Ft volt. Az egységes rovatrend szerint a 2021. december 31-én teljesített kiadások arányának alakulása:

Rovat főcsoportok	Tényadat 2021. 12. 31.	Kiadás aránya
Személyi juttatások	305.244.062 Ft	12,5 %
Munkaadókat terhelő járulékok, szoc. hj. adó	53.152.974 Ft	2,2 %
Dologi kiadások	2.089.980.048 Ft	85,2 %
Beruházások	1.540.089 Ft	0,1 %
Felújítások	0 Ft	0 %
<b>Összesen:</b>	<b>2.449.917.173 Ft</b>	<b>100 %</b>

Intézményünk engedélyezett létszáma 2021. január 1-jén 87 fő volt. Ez a létszám még tartalmazott a 2020. évi közétkeztetés kiszervezése kapcsán 4 fő konyhai munkavállalót. Közalkalmazotti jogviszonyuk 2021. évben szűnt meg, mert megkezdődött a felmentésük a nyugdíjazás miatt. A 2021. évi közétkeztetés kiszervezés kapcsán további 14 álláshely 2021. július 1. napjától megszűnt, ennek megfelelően a létszámunk 69 főre módosult.

Ehhez kapcsolódóan 3.129.000 Ft végkielégítést, és az évben összesen 373.992 Ft szabadság megváltást fizettünk ki.

Dologi előirányzataink összesen 377.353.574 Ft összegű csökkentése teljes egészében az étkeztetési tevékenységhez kapcsolódik. A bevételi oldalon az étkeztetési tevékenységből származó térítési díjak és kapcsolódó forgalmi adó, valamint az áfa visszatérítés bevételi elmaradása miatt a dologi kiadásaink előirányzatait is csökkentenünk kellett.

A tavaszi időszakban újabb feladatokat és kihívásokat jelentett a COVID-19 járvány harmadik hulláma, melynek során ismét online oktatás bevezetésére került sor. Emiatt

újra ügyeleti ellátására kellett áttérni, de a korábbi év tapasztalatainak és a közétkeztetést végző szolgáltató rugalmasságának köszönhetően a feladatellátás folyamatos és zökkenőmentes volt. A több lépcsőben visszatérő jelenléti oktatás fokozatosan növelte a közétkeztetési feladatokat.

A Beruházások kiadásainak számviteli tartalom szerinti megoszlása:

Ingatlanok beszerzése	984.252 Ft
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	240.322 Ft
Beruházási célú áfa	315.515 Ft

Ingatlanok beszerzése címen kifizetett összeg a Fekete István Iskola konyhájának korszerűsítése az Ördögkonyha Kft-vel. kötött több évre szóló szerződés szerint. Egyéb tárgyi eszköz beszerzések jogcímen karbantartási anyagok, riasztórendszer telepítési munkálatai és 5db forgószék vásárlása történt.

A Felújítási kiadásunk 2021. évben nem volt.

Intézményünk mérlegében az eszközök, illetve források mérleg főösszege 2021. január 1-jei nyitó állapot szerint 316.581.236 Ft, az év végi záró érték 386.992.210 Ft volt. Ezen belül a tárgyi eszközök nyilvántartott nyitó értéke 269.596.359 Ft, év végi záró értéke 233.330.754 Ft volt.

Intézményünk négy személygépjárművel és egy utánfutóval rendelkezett. Két gépjárművet és egy utánfutót az élelmezés kiszervezést követően térítésmentesen átadtunk az EESZI részére. A GMK-nál megmaradt személyautók biztosítják a telephelyekkel, és a működtetett intézményekkel való kapcsolattartást, az üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok ellátását.

## 5. Bevételek alakulása

	Eredeti előirányzat	Teljesítés
Működési bevételek	1.093.408.750 Ft	881.829.801 Ft
Központi, irányítószervi támogatás	1.799.663.344 Ft	1.567.914.768 Ft

Az intézmény működési bevételei az ellátottak, valamint az étkeztetést szolgáltatásként igénybe vevők térítési díjaiból, a kapcsolódó kiszámlázott áfából és az áfa elszámolásból adódó visszatérítésből tevődnek össze. Működési bevételeink a tervezetthez képest jelentős elmaradást mutattak, amit a korábban már említett járványhelyzet okozott. A 4. pontban leírtak szerint emiatt a kiadási oldalon is megtörtént az előirányzatok csökkentése.

## 6. A gazdálkodásról, működésről szóló vélemények

Az intézmény gazdaságos működtetése kiemelkedő feladat. Fontos az intézmény eredményes működése, a tervszerű, tudatos és költséghatékony gazdálkodás folytatása. A gazdálkodás fontos elve a takarékoság, az odafigyelés.

Az éves költségvetés végrehajtása során munkatársaimmal minden munkafolyamatban ennek érvényesítésre törekedtünk.

7. A követelések és kötelezettségek állományának alakulása

Intézményünk nyitott követelés állománya 2021. december 31-én 45.016.749 Ft, melyből az ételmezési tevékenység áfa visszaigényléshez kapcsolódik 37.792.000 Ft, bírósági határozat alapján előírt követelés 7.224.749 Ft.

Intézményünk kiutalatlan támogatása 4.726.877 Ft, melyből kötelezettségvállalással terhelt összeg 575.265 Ft. Ez fedezetet biztosít az évvégi nyitott szállítói állomány 2.059.993 Ft összegére.

Köszönjük a fenntartó önkormányzatnak a működésünkhöz nyújtott támogatását.

Kérjük beszámolónk szíves elfogadását.

Győr, 2022. március 24.

Tisztelettel:

