



Ügyiratszám: IX/203-1/2025.

Ügyintéző: Spirnyákné Regecz Renáta

**Értékelés a Tiszaújvárosi Humánszolgáltató Központ
gazdálkodással összefüggő feladatainak ellátásáról
2024. január 1-től 2024. december 31-ig**

A Pénzügyi, Fejlesztési és Városüzemeltetési Osztály a Tiszaújvárosi Humánszolgáltató Központ tevékenységéről szóló beszámolóhoz kapcsolódóan áttekintette az intézmény 2024. évi gazdálkodását. A vizsgált időszakra vonatkozó megállapításaink az alábbiak szerint foglalhatóak össze.

A Tiszaújvárosi Humánszolgáltató Központ gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményként látja el szakmai feladatait. Gazdálkodását a Tiszaújvárosi Intézményműködtető Központ bonyolítja a két intézmény között létrejött munkamegosztás rendjét szabályozó Együttműködési megállapodás alapján. E megállapodás szerint az államháztartás pénzügyi információs rendszeréhez kapcsolódó adatszolgáltatás (időközi költségvetési- és mérlegjelentések, költségvetési beszámoló készítése), valamint az intézmény vagyoni és pénzügyi helyzetével kapcsolatos könyvvezetési, nyilvántartási, adatszolgáltatási és beszámolási kötelezettség teljesítése a Tiszaújvárosi Intézményműködtető Központ feladata. A gazdálkodási feladatok ellátásához az intézmény információt szolgáltat a Tiszaújvárosi Intézményműködtető Központ részére.

A Tiszaújvárosi Humánszolgáltató Központ a 2024. évi költségvetés tervezetét a megadott szempontok szerint határidőre elkészítette. Részt vett a költségvetési rendelettervezettel kapcsolatos egyeztető tárgyaláson.

A beszámolási időszakban határidőre teljesítette az előirányzatok módosításához, a jelentések, beszámolók elkészítéséhez, a Polgármesteri utasítás alapján

negyedévenként teljesítendő, az intézmény költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítéséhez kapcsolódó adatszolgáltatást.

A szociális és gyermekjóléti feladatok 2024. évi állami támogatásának igényléséhez a szükséges adatokat megküldte az Önkormányzat részére. A támogatások évközi módosításaihoz, valamint a beszámoló elkészítéséhez szükséges felülvizsgálati kötelezettségének határidőre eleget tett.

A vizsgált időszakban az intézmény bevételi és kiadási előirányzatai és azok teljesítése az 1. melléklet szerint alakultak.

Bevételek:

Az intézmény 2024. évben 848.512.253 Ft bevételből gazdálkodott.

A működési bevételek 12.713.050 Ft-ban teljesültek. A szolgáltatások ellenértéke az eredeti 1.397.800 Ft előiránnyal szemben 1.685.166 Ft-ban realizálódott.

Az egyéb működési bevételek 10.539.000 Ft összegben teljesültek. Államháztartáson belülről 1.725.000 Ft működési célú támogatás érkezett, melyből a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás költségeire a települési önkormányzatoktól kapott támogatás összege 1.203.000 Ft, a „Nyári Diákmunka Program” keretében nyújtott bérköltség támogatásának összege 522.000 Ft. A működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 400.000 Ft-ban teljesült, mely összeget bölcsődei fejlesztő játékok vásárlására magánszemély adományozott. Felhalmozási céllal 1.000.000 Ft összeg átvételére került sor, mely összeget a „Tiszaújváros jövőjéért” Alapítványtól az „Esély” Napközi Otthon részére 2 db sarokkanapé vásárlására kapott az intézmény. Működési költségvetési maradvány igénybevételeként 161.200 Ft került elszámolásra. Az önkormányzati támogatás összege 832.513.003 Ft volt.

Kiadások:

Az intézmény kiadásai összesen 843.304.478 Ft összegben, a módosított előirányzathoz képest 98,73%-ban realizálódtak.

A működési költségvetés kiadásai 839.720.329 Ft-ban teljesültek, amely a módosított előirányzat 98,73%-a.

A személyi juttatások 667.539.337 Ft-ban, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 106.213.454 Ft-ban realizálódtak.

A dologi kiadások 65.967.538 Ft összegben, a módosított előirányzathoz képest 92,73%-ban realizálódott, mely összeg elegendő fedezetet nyújtott az intézmény szakmai feladatainak ellátásához.

A felhalmozási költségvetés kiadásai 3.584.149 Ft-ban teljesültek, melyből informatikai eszközök beszerzésére 1.413.510 Ft-ot, egyéb tárgyi eszközök beszerzésére 2.170.639 Ft-ot fordított az Intézmény. Ez utóbbi összegből többek között sor került az „Ezüsthíd” Gondozóház és Idősek Otthonában a bentlakásos intézményegységekben az elhasználódott textíliák (pl. lepedők) cseréjére, továbbá selejtes eszközök pótlására, irattározáshoz Salgó polcrendszer beszerzésére.

Összességében megállapítható, hogy a költségvetési irányszámok 2024. évben fedezetet nyújtottak az intézmény kötelező és önként vállalt feladataihoz. A biztosított forrás lehetővé tette az intézmény feladatellátását, az elhasználódott eszközök pótlását, a szükséges informatikai eszközök beszerzését. Az intézmény a gazdálkodását átgondoltan, költségtakarékosan, a jogszabályi előírások és fenntartói döntések betartásával végezte. Tiszaújváros Város Önkormányzata határidőre történő adatszolgáltatási kötelezettségéhez a Tiszaújvárosi Humánszolgáltató Központ az intézményi adatok megadott határidőre történő teljesítésével igyekezett hozzájárulni.

Tiszaújváros, 2025. május 13.


Makrányiné Tamási Tünde
osztályvezető