



## **Szakmai beszámoló**

**2025.**

A **Hajdúszoboszlói Gazdasági Szolgáltató Intézmény** 2017. január 01-én kezdte meg működését a Hajdúszoboszlói Intézményműködtető Központ jogutódjaként. Költségvetési szervünk alaptevékenysége:

- Hajdúszoboszló Város Önkormányzata által alapított valamennyi intézmény részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, és egyéb szolgáltatások.
- A közétkeztetés ellátása Hajdúszoboszló város területén, valamint a hozzá kapcsolódó munkahelyi- és intézményen kívüli étkeztetési feladatok ellátása.
- Az önkormányzati vagyon – ingatlanok és más vagyontárgyak, vagyoni értékű jogok – üzleti célú használatba, haszonbérbe adása, állagmegóvása, felújítása, hasznosítása, kezelésével összefüggő feladatok végzése.
- Rövid időtartamú tartózkodás céljára nyújtott szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés.

### **Az intézmény jogállása**

A Hajdúszoboszlói Gazdasági Szolgáltató Intézmény alapító okiratában meghatározott közfeladat ellátására létrejött jogi személy, amely a maga nevében jogokat szerezhet és kötelezettséget vállalhat.

### ***Az intézmény gazdasági egységéhez rendelt gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek:***

- |   |  |
|---|--|
| • Hajdúszoboszlói Gyermeksziget Bölcsőde            | 4200 Hajdúszoboszló Rákóczi u 23-25.     |
| • Bocskai István Múzeum                             | 4200 Hajdúszoboszló Bocskai u. 12.       |
| • Kovács Máté Városi Művelődési Központ és Könyvtár | 4200 Hajdúszoboszló, Szilfákalja u. 2    |
| • Hajdúszoboszlói Városi Televízió                  | 4200 Hajdúszoboszló, Szilfákalja u. 7.   |
| • Járóbeteg-Ellátó Centrum                          | 4200 Hajdúszoboszló, Szilfákalja u. 1-3. |
| • Hajdúszoboszlói Egyesített Óvoda                  | 4200 Hajdúszoboszló, Rákóczi u. 14.      |

Alaptevékenységeinket hat telephelyen és az intézmény székhelyén látjuk el.

### ***Közétkeztetés***

Közétkeztetési feladatunkat Hajdúszoboszló területén 5 saját konyhával és vásárolt élelmezés (speciális étkezés) útján biztosítottuk. Minden konyhánk rendelkezik Működési engedéllyel és Külön engedéllyel. Napi háromszori étkezést biztosítunk a köznevelési intézményekbe járó gyermekeknek, és Gönczy P. u. 15. szám alatt működő konyhánk készíti az ebédet a Hajdúszoboszlói Kistérségi Szociális, Család- és Gyermejjóléti Központnak az év minden napján átlagosan 350 fő részére.

2025-ben a hatóságok idén is több esetben végeztek konyháinkon ellenőrzéseket, melyek a következők voltak:

- NÉBIH Élelmiszer-higiéniai élelmiszer biztonsági és élelmiszer minőségi szemle  
Éltes Mátyás Általános Iskola Tálalókonyha Értékelés: 81 %
- HajdúBihar Vármegyei Kormányhivatal Hajdúszoboszlói Járási Hivatala  
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási program támogatásának ellenőrzése  
Értékelés: jegyzőkönyv készítése, eltérést nem találtak.

### ***Gazdasági egység***

Gazdasági egységünk az év folyamán a jogszabályoknak és a helyi szabályzóknak megfelelően könyvelte a hozzánk rendelt intézmények gazdasági eseményeit.

Elkészítettük a 2025. évi beszámolókat és a 2026. évi költségvetéseket.

Az intézményvezetőkkel rendszeresen egyeztetések folytak a szervezetek gazdálkodásáról, a felhasználható keretekről, a várható kiadásokról.

Folyamatosan együttműködünk a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi és Gazdasági irodájával, az intézményeket érintő ügyekben.

Az év folyamán a pénzforgalmi teljesítések folyamatos vizsgálata eredményeképpen, év végére az intézmények gazdaságosan és szabályszerűen felhasználták a költségvetési kereteiket. Az előirányzatok felhasználása év közben a jogszabályoknak megfelelően történt.

Együttműködve az intézményvezetőkkel a szükséges személyi-, dologi kiadások és beruházások teljesítése megtörtént az előirányzatok hatékony kihasználásával, fokozottan figyelve az elvárt takarékos gazdálkodásra. Az ezekhez szükséges előirányzat átcsoportosításokat elvégeztük.

Havonta elkészítettük az intézmények pénzforgalmáról szóló időközi költségvetési jelentéseket, valamint negyedévente az időközi mérlegjelentéseket. A MÁK által készített személyi és járulék kifizetésekhez kapcsolódó kimutatások egyeztetése az intézmények saját könyvelésével megtörtént.

A pályázati elszámolásokban segítséget nyújtottunk az intézményeknek.

A Központi Statisztikai Hivatal jelentéseit időben elkészítettük.

A többször változó személyi feltételek mellett igyekeztünk az intézmények gazdálkodását, folyamatos könyvvezetését zökkenőmentesen biztosítani.

2025-ben az éves ellenőrzési tervben foglaltak szerint a Big-Audit Kft az intézmények működésének, gazdálkodásának szabályossága és hatékonysága tárgyban belső ellenőrzést végzett a Bocskai István Múzeumnál és a Kovács Máté Városi Művelődési Központ és Könyvtárnál (mindkét intézmény minősítése „Korlátozottan megfelelő”). Az ellenőrzés során feltárt intézményünket érintő hibák javítására intézkedési terv készült melyet a belső ellenőr elfogadott.

## **Költségvetési maradvány**

A 2024. évi helyesbített költségvetési maradvány összege 35.001 eFt, melyből 9.610 eFt elvonásra került. Kötelezettséggel terhelt működési célú maradványunk 20.597 eFt, felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt maradvány 4.793 eFt, melyet 2025-ben felhasználtunk. A felhasználásról az elszámolást megküldtük a fenntartónak.

## **Kiadások**

### **Személyi kiadások**

A személyi juttatások előirányzatának felhasználása 98,42 %-os, az eredeti előirányzat 409.503 eFt, a módosított előirányzat 419.831 eFt. A személyi juttatások előirányzatának növekedése a bérmaradványból, intézményvezetői béremelésből, átfedési időre járó intézményvezetői bérből, a többletbevételekhez kapcsolódó személyi juttatásokból, valamint a közfoglalkoztatottak bértámogatásából áll. A dolgozók jutalomban kétszer részesültek, év közepén és év végén. Az év végi jutalom mellett cafeteria juttatás és ajándékcsomag is kiosztásra került.

### **Munkaadókat terhelő járulékok**

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának teljesítése 96,98 %. Az eredeti előirányzat 67.719 eFt, a módosított előirányzat 69.965 eFt, az emelkedés a személyi juttatások növekedésének vonzata. A rehabilitációs hozzájárulás kifizetésre került, intézményünknel megváltozott munkaképességű dolgozó nem volt.

A béren kívüli kifizetések járuléka 992 eFt, átcsoportosításra került a járulékok közé.

### **Dologi kiadások**

A dologi kiadások előirányzatának teljesítése 98,23%-os az alábbiak szerint:

	Adatok Ft-ban
Anyagbeszerzés	18 221 442
Élelmiszer beszerzés, vásárolt ételmezés	375 471 616
Informatikai szolgáltatások	2 853 576
Kommunikációs szolgáltatások	532 222
Közüzemi díjak	38 550 535
Szolgáltatási kiadások	22 113 027
Működési áfa, fizetendő áfa	103 763 759
Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	399 557
Egyéb dologi kiadások	488 779
<b>Összesen:</b>	<b>562 394 513</b>

gazdálkodás jegyében város intézményeiben egyre nagyobb az igény, a kisebb javítások elvégzésére külsős szakipari vállalkozók bevonása nélkül.

Saját költségvetésünk terhére az igazgatóság irodai ablakait korszerű műanyag nyílászárókra cseréltettük, klíma berendezéseket szereltettünk fel a nyári 30-32° C-os irodai hőmérséklet enyhítésére összesen 3.332 eFt+áfa értékben.

### 2025-ben beszerzett gépek, berendezések, felszerelések, jármű értéke

adatok nettó eFt-ban

Megnevezés	Érték
2 db kalapos mosogató gép	1 955
5 db klíma	1 496
3 db főzőzsámoly	644
1 db olajsütő	539
4 db polc	512
1 db vízlágyító berendezés	165
1 db fagyasztó láda	154
1 db magas lábas fedővel	145
1 db szeletelő gép	138
3 db ipari konzervnyitó	120
1 db mosógép	106
egyéb konyhai gépek, felszerelések (alacsony lábas, reflektor, hokedlik, hűtőgép, router)	513
1 db gépjármű	2 749
<b>Összesen:</b>	<b>9 236</b>

### Felújítás

Ingatlanokra fordított felújítás összege 2.543 eFt+áfa volt, az alábbiak szerint:

- Igazgatóság ablakcseréje 1.836 eFt+áfa,
- 1/A szint egy szobájának elektromos vezeték felújítása 422 eFt+áfa,
- Ebéd kiszállításhoz használt gépjármű padozatának felújítása 285 eFt+áfa.

### Selejtezés

2025. évben intézményünknel 8.955 eFt értékben, teljesen 0-ra íródott tárgyi eszközöket selejteztünk.

Intézményünk biztonságos működését a jóváhagyott előirányzatok biztosították.

### ***Szálláshely szolgáltatás***

A Szép Ernő Kollégiumban található szálláshelyen biztosítottunk elhelyezést a városi rendezvényeken résztvevő közreműködőknek:

- SzínTér fesztivál
- Köseley Kupa
- Folk hétvége
- Bornapok

### ***Munkaerő gazdálkodás***

2025. évben 13 főnek szűnt meg a közalkalmazotti jogviszonya 8 fő konyhai kisegítő, 1 fő gazdasági dolgozó és 2 fő karbantartó, 2 fő szakács.

A fentiekből:

- Az év folyamán 4 fő jogviszonya szűnt meg közös megegyezéssel. Közülük 1 fő az öregségi nyugdíj korhatár elérte, de nem kérte a munka alóli felmentési idejét,
- 2 főnek a határozott idejű kinevezése lejárt,
- 3 fő jogviszonyát lemondással szüntette meg,
- 2 fő próbaidő alatt a munkáltató részéről
- 2 fő próbaidő alatt a munkavállaló részéről

Folyamatosan törekszünk az üres álláshelyek betöltésére, sajnos a megfelelő munkaerő biztosítása nagyon nehéz.

2025.ben 16 főt nevezünk ki:

- 11 fő konyhai kisegítő / ebből 1 főt közfoglalkoztatásból integráltunk /
- 2 fő szakács
- 1 fő szakács-konyhai kisegítő
- 1 fő könyvelő
- 1 fő karbantartó


2025. december 31.-én, 2 fő dolgozónk van távol gyermekvállalás miatt.

Munkánkat az év folyamán közfoglalkoztatásban résztvevők is segítették. Az év folyamán átlagosan 2 fő konyhai kisegítő dolgozott.

Hajdúszoboszló, 2026. március 03.

  
Mátrai Erika  
igazgató



  
Pozsgayné Száva Gabriella  
gazdasági vezető