

Beszámoló a Fóti GESZ 2021. évi költségvetésének teljesítéséről

1. ÁLTALÁNOS ISMERTETÉS, SZAKMAI TEVÉKENYSÉG

Intézményünk fenntartója Fót Város Önkormányzata, 2151 Fót, Vörösmarty tér 1, törzskönyvi száma: 393991, honlapjának címe: www.fot.hu

Az intézmény irányítószerve: Fót Város Önkormányzatának Képviselő-testülete.

Intézményünk megnevezése: Fóti Gazdasági Ellátó Szervezet

Székhelye: 2151 Fót, Dózsa György út 12-14.

Honlapunk címe: www.fotigesz.hu

Intézményünk törzsszáma: 813167

Gazdálkodási besorolása: önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv

A Fóti Gazdasági Ellátó Szervezetet 2013. március 1-jével alapította a fenntartó, alapító okiratát a 46/2013. (I.23) KT határozatával hagyta jóvá. Intézményünk fő feladata Fót város területén önállóan működő intézmények gazdálkodási és üzemeltetési feladatainak ellátása, valamint a köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 74. § (4) bekezdésében foglalt, valamint a 76. § (1) és (3) bekezdésében részletezett működtetési feladatok ellátása.

Az alábbi költségvetési szervek gazdálkodási feladatait látta el 2021-ben:

Költségvetési szerv neve	Címe
a) Önállóan működő költségvetési szervek	
Apponyi Franciska Óvoda	2151 Fót, Fruzsina u. 4.
Fóti Boglárka Óvoda és Bölcsőde	2151 Fót, Bölcsőde u. 2.
Fóti Közművelődési és Közgyműteményi Központ	2151 Fót, Vörösmarty tér 3.
Egyesített Szociális és Egészségügyi Intézmény	2151 Fót, Szent Benedek u. 15.
b) Az intézményhez rendelt konyhák	
Fóti Központi Konyha főzőkonyha	2151 Fót, Szent Benedek u. 9-11.
Fóti Fáy András Általános Iskola és Óvoda tálalókonyha	2151 Fót, Vásártér 1.
Fóti Garay János Általános Iskola tálalókonyha	2151 Fót, Arany János u. 20-26.
Németh Kálmán Általános Iskola és AMI tálalókonyha	2151 Fót, Március 15. u. 40.

A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv – az irányító szerv által jóváhagyott – **munkamegosztási megállapodásban** rögzített munkamegosztás és felelősségvállalás keretei között tervezi és hajtja végre költségvetését.

2. A KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZATOK ÉS TELJESÜLÉSÜK ALAKULÁSA

Az előirányzatok évközi változásai

A Képviselő Testület a 2/2021. (II.24.) számú rendeletével megállapította a fóti intézmények költségvetését. A GESZ költségvetése 550.866.592 Ft az év közben bekövetkezett változásokkal 581.701.236 Ft-ra nőtt. A módosításokat a polgármester és a KT döntései alapján az alábbiak szerint végeztük el.

Előirányzatok módosítások levezetése Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
Személyi juttatások	143 824 075	11 965 597	155 789 672
Munkaadói járulékok	25 176 517	1 808 155	26 984 672
Dologi kiadás	368 468 000	3 604 669	372 072 669
Egyéb működési célú kiadás		-	
Működési kiadás	537 468 592	17 378 421	554 847 013
Intézményi beruházási kiadás	13 398 000	13 456 223	26 854 223
Kiadások összesen	550 866 592	30 834 644	581 701 236
Működési bevétel	114 133 000	- 6 813 079	107 319 921
Működési célú támogatások		-	
Költségvet. maradvány igényb.v.		24 853 414	24 853 414
Intézményi támogatás	436 733 592	12 794 309	449 527 901
Bevételek összesen	550 866 592	30 834 644	581 701 236
Létszám	38,5	-	38,5

Az év során az alábbi költségvetést érintő módosítások kerültek beépítésre:

Az 1. sz. módosításban:

- Beépítésre került a **GESZ** költségvetésébe a zárszámadással egyidejűleg a költségvetési maradvány jóváhagyott összege:

Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
			Jóváhagyott (Kötelezettséggel terhelt)	Jóváhagyottból működési	Jóváhagyottból felhalmozási
Fóti Gazdasági Ellátó Szervezet	24 853 414	-22 969 009	1 884 405	1 655 805	228 600

- Megemeltük a személyi juttatás és finanszírozás előirányzatot a 6/2021 sz. KT. rendelet alapján 2 fő 200.000 Ft temetési segélyével.
- Az intézmény költségvetésébe beépítettük a 6/2021 (II.26.) sz. KT rendelet alapján megemelt albérleti hozzájárulás és munkába járás költségeit és annak fedezetét:
+ 2 fő albérleti hozzájárulással együtt: 1.560.174 Ft
- Megemeltük a finanszírozási előirányzatot 5.092.391 Ft -tal, a központ dolgozói 2021. évi bérrendezésének személyi juttatás kiadás és járulékaik fedezetére.
- Az **Apponyi Franciska Óvoda elkülönített** dologi kiadási és finanszírozási bevételi előirányzatát az óvodavezető kérésére megemeltük a Fruzsina utcai épületbe történő visszaköltözés költségeivel 573.561 Ft összegben.
- Beépítettük a **GESZ** költségvetésébe a **Fruzsina utcai** épület felújításával kapcsolatos önkormányzatnak továbbszámlázott közműköltségeket 232.884 Ft értékben.
- A **GESZ** költségvetésén belül átcsoportosítottuk az **Apponyi Óvoda** játszótéri eszközeinek beszerzését a karbantartás (dologi) kiadások közül a befektetett eszközök sorra 7.855.623 Ft összegben, amely az intézmény finanszírozását nem érinti.
- Beemeltük a **GESZ** költségvetésébe a költségvetés egyeztetésekor jelzett 3.352.850 Ft szintrehozást, amely a **Fóti Boglárka Óvodát** érinti. Az óvoda költségvetéséből a tavalyi elvonás jelentős dologi és befektetett eszköz kiadási előirányzat csökkenést okozott, amelyet a 2020. évi 4. módosításban csak kis mértékben pótolta az önkormányzat vissza, mivel a legnagyobb létszámú óvoda a tavalyi lecsökkentett előirányzatából nem tud működni, ezért a 2020. évi eredeti előirányzatához javítottuk szakmai költségvetését. (pl. szakmai anyag, nyomtatvány, tisztítószerek)
- Szintén a GESZ költségvetését megemeltük a **Boglárka Óvoda** Eöri Barna utcai épületének villamoshálózat bővítésének 628.650 Ft összegével. Ez az önkormányzat által benyújtott pályázattal áll összefüggésben, ezért a GESZ tovább számlázza az önkormányzat, mint tulajdonos felé. (A pályázati elszámolás miatt is.)
- Az **FKKK** vezetőjének kérésére a **GESZ** költségvetésében megtervezett a vészhelyzet miatt elmaradt programok terhére **átcsoportosítottunk** 3 millió forintot az FKKK saját költségvetésébe a már elnyert NKA pályázatok és a még meghirdetésre kerülő pályázatok önrészeinek fedezetére.
- Az ESZEI igazgatójának kérésére, a **GESZ** költségvetésében megemeltük kiadási előirányzatát és finanszírozását az alábbi tételekkel:
 - 200.000 Ft-tal a Krízis-alap kiadásainak fedezetére,
 - a TKG-ban járványügyi szempontból indokolt fertőtlenítés 224.561 Ft-os költségével,
 - Az intézmény 31 db számítógépének jogtiszta MS 365 licencének díjával 685.800 Ft összegben.

Beemeltük továbbá az önkormányzati lakás használatával kapcsolatos duguláselhárítás összegét 40.000 Ft összegben, melyet tovább számlázunk az önkormányzat felé.

A 2. sz. módosításban:

- Megemeltük a személyi juttatás és finanszírozás előirányzatot a 6/2021 sz. KT. rendelet alapján 1 fő 100.000 Ft összegű munkáltatói segélyével.
- Megemeltük a GESZ finanszírozási előirányzatát 1.325.600 Ft -tal, az iskolai közétkeztetés átszervezése miatti többletkiadások fedezetére:
 - személyi juttatás: 530.400 Ft
 - járulék: 82.200 Ft
 - Dologi kiadás: 50.000 Ft
 - Befektetett eszköz (1 db mobiltelefon, 1 db számítógép programmal és nyomtatóval, SALDO programfejlesztés): 663.000 Ft.
- Átcsoportosítottuk a **GESZ** költségvetésében a Fóti Boglárka Óvoda karbantartásként megtervezett szekrényfelújítást 1.304.000 Ft összeget befektetett eszköz beszerzésre, mivel a javítás gazdaságtalansága miatt új szekrényeket készített az asztalos.
- Az **FKKK vezetőjének** kérésére a **GESZ** költségvetését megemeltük a légkezelő berendezés szerződéses karbantartása során feltárt szivárgás javításának 1.098.600 Ft árajánlat szerinti költségével.
- Az **ESZEI igazgatójának** kérésére, a **GESZ** költségvetésében megemeltük kiadási előirányzatát és finanszírozását az alábbi tételekkel:
 - 255.000 Ft-tal az Egészség ház Vodafone telefonközpontjának költségével.
- Az **intézményvezető kérésére az FKKK saját költségvetéséből átcsoportosítottuk a pályázati önrészként jóváhagyott 4.000.000 Ft-ot a GESZ költségvetésébe**, mivel 2021. évben közművelődési érdekeltségnövelő támogatás nem kerül odaítélésre.

A 3. sz. módosításban:

- Megemeltük a GESZ finanszírozási előirányzatát 5.443.658 forinttal, 2 intézmény közműdíj túlteljesítés miatti többletkiadások fedezetére:
 - Boglárka Óvoda 3.326.200 Ft (gázdíj + áfa)
 - GESZ 2.117.458 Ft. (áram- és gázdíj + áfa)
- A 2020. évi tényleges pénzügyi teljesítés (a tervezés alapja), ennyivel volt kevesebb, mint a 2021-ben kiegyenlített közműdíjak.
- Az intézmény költségvetésébe beépítettük a hiányzó jutalomkeret és járulékának összegét az alábbiak szerint: 5.375.400 Ft személyi juttatás és 833.187Ft járulék előirányzat, amely fedezete 6.208.587 Ft finanszírozás előirányzat emelkedés.
- Megemeltük tovább számlázott szolgáltatás bevételi és dologi kiadási előirányzatunkat a teljesítés szintjére 727.923 Ft-tal.
- Korrigáltuk a teljesítés szintjére az intézmény saját bevételeit összességében 8.442.536 Ft összegben az intézményfinanszírozás növekedésével szemben .

Bevételek alakulása

Az intézményi működési bevételek

eredeti előirányzata	114.133.000 Ft,	
a módosított	107.319.921 Ft.	
A teljesítés	104.154.257 Ft	97,05 % a módosított előirányzathoz képest.

A mérleg szerinti követelés 3.165.664 Ft, ebből ellátási díjak étkeztetésért 2.259.756 Ft (2.992.644 Ft – 732.888 Ft értékvesztés, melyből a beszámoló készítésének időpontjáig 1.922.731 Ft étkezés térítési díj teljesült, az értékvesztés nélkül számított tényleges hátralék 1.069.913 Ft), Áfa visszatérítés 323.000 Ft, továbbszámlázott szolgáltatások 582.908 Ft.

Az intézmény jelentősebb bevételei:

- Készletértékesítés: 51.926 Ft
- Szolgáltatások ellenértéke: 5.990.155 Ft,
Az előirányzat jelentős csökkentésének oka COVID_19 járvány miatti FKKK programok elmaradása
 - Bérleti díj bevételek 2.065.862 Ft az FKKK bevétele
 - Szakmai szolgáltatás bevételek 3.924.293 Ft (FKKK jegybevétele 1.687.905 Ft, ESZEI nyári tábor bevétele 731.475 Ft, Könyvtár tagdíj és tábordíj bevétele 1.016.331 Ft, NK Emlékház bevétele 488.582 Ft.
- Közvetített szolgáltatások 8.478.510 Ft.
 - ÁHB: 1.978.561 Ft (ebből: 101.459 Ft a Zeneiskola KLIK-nek továbbszámlázott összege, 7.343 Ft Kisebbségi Önkormányzat régi helyisége, 1.389.448 Ft ESZEI és 480.311 Ft Apponyi Óvoda felújítása miatti tovább számlázása az önk. felé)
 - ÁHK: 6.499.949 Ft ESZEI-Orvosok működési hozzájárulása.
- Intézményi ellátási díjak 61.570.070 Ft, ebből
 - Étkeztetésértékesítési díjak: Népműv. Szakki. 1.147.090 Ft, bölcsőde 1.221.139 Ft, óvodák 12.977.608 Ft, iskolák 31.835.109 Ft, munkahelyi étk. 2.599.096 Ft, vendégétkezés 1.949.177 Ft, ingyenes szünidei étkezők önkormányzat felé átszámlázott összege 605.749 Ft.
 - ESZEI -TGK szociális étk. 5.225.915.Ft, házi segítségnyújtás: 3.337.535 Ft, TGK idősek napközbeni ellátása 875 Ft
 - ESZEI nyári tábor 670.777 Ft
- Kiszámlázott áfa 19.015.525 Ft
- ÁFA visszatérülés 8.482.000 Ft
- Kamat 504.076 Ft
- Egyéb működési bevételek 61.995 Ft (Előző évi víz- csatornadíj jóváírás 41.693 Ft, ELMÜ kötbér 20.000 Ft, kerekítés 302 Ft)

Az önkormányzati támogatás

eredeti előirányzata 436.733.592 Ft
módosított előirányzata 449.527.901 Ft,
teljesítés 402.701.270 Ft, mértéke **89,58 %**, az alulfinanszírozás összege 46.826.631 Ft, melyből 6.036.642 Ft-ra kötelezettségvállalás történt, pénzügyi teljesítése áthúzódott a 2022. évre.

A előző évi pénzmaradvány felhasználása:

A 2020. évi költségvetési maradvány az 1. sz. módosításba lett beépítve **24.853.414 Ft**, a kötelezettséggel terhelt maradvány **1.884.405 Ft** volt (2020. évi alulfinanszírozás terhére vállalt kötelezettség). A szabad, elvonható maradvány **22.969.009 Ft** volt. A jóváhagyott kötelezettséggel terhelt költségvetési maradványt a rendelet szerint felhasználtuk.

A 2021. évi maradvány a bevételek és a kiadások összevezetési után a 4/2013. Kormányrendelet 17. mellékelt 4. pontja szerinti összefüggések szerinti levezetés alapján **28.268.155 Ft**:

Kötelezettségvállalással terhelt maradvány **6.036.642 Ft**, az Ávr. 150.§b.) pontja alapján a költségvetési év előirányzatának terhére történt, (lsd. önkormányzati támogatás előirányzat – alulfinanszírozás összege), pénzügyi teljesítés áthúzódik a költségvetési évet követő évre.

A szabad maradvány **22.231.513 Ft**. **Záró pénzkészlet: 27.683.450 Ft.**

GESZ költségvetésében szereplő 2021. évi maradvány intézményenkénti bontásban

Szervezeti egység	TK (0021)	TV (0022)	Összesen
Boglárka Óvoda	6 780		6 780
Apponyi Óvoda	31 750		31 750
FKKK	5 755 855		5 755 855
ESZEI		100 000	100 000
GESZ	Közétkeztetés	15 240	15 240
	Kp.-i Konyha	27 940	31 786
	NK iskola Gubik		50 146
	Központ	17 145	17 145
Összes maradvány	5 854 710	181 932	6 036 642

A maradványból jelentős összeg a 1.193.673 Ft az FKKK-VMH színháztermi székbeszerezésének, a VMH leszerződött programjainak 830.000 Ft költsége, megrendelt nyomdai szolgáltatás 1.000.000 Ft értékben, a hűtőberendezés megrendelt szivárgásjavításának 1.098.614 Ft összege, az FKKK Németh Kálmán Emlékház megrendelt Múzeumshop termékei 1.200.365 Ft értékben.

Kiadások alakulása

A személyi juttatások teljesítése 98,71 %.

Eredeti előirányzat:	143.824.075 Ft
Módosított előirányzat:	155.789.672 Ft
Teljesítés:	153.782.274 Ft
Maradvány:	2.007.398 Ft

A rendszeres juttatások mellett kifizetésre került a többletmunka miatti kereset kiegészítés, a jutalom, a jubileumi jutalom, CAFETÉRIA, valamint a 6/2021. évi önkormányzati rendelet alapján biztosított egyéb juttatások (törzsgárda, temetési segély, munkába járás és bankszámlaköltségtér.)

A távollévők illetmény maradványa szolgált fedezetül a helyettesítés –túlmunka elismerésének díjazására, valamint a betegszabadságra. Jutalom maradványa 827.079 Ft (Központi Konyha), béren kívüli juttatás (SZÉP kártya) maradványa 648.669 Ft, közlekedési költségtérítés maradványa 427.650 Ft, egyéb költségtérítésé 40.000 Ft, az albérleti hozzájárulása pedig 64.000 Ft. A maradványok jellemzően a Központi Konyhát érintik, mivel a kilépett dolgozók helye nem került betöltésre, jelentkezők hiánya miatt.

Munkaadókat terhelő járulékok teljesítése 94,00 %

Eredeti előirányzat:	25.176.517 Ft
Módosított előirányzat:	26.984.672 Ft
Teljesítés:	25.366.820 Ft
Maradvány:	1.617.852 Ft

A módosítások a személyi juttatások előirányzatának változásai alapján kerültek beépítésre, a kifizetés a személyi juttatásokkal összhangban történt. A járulék kiadás maradványát a személyi juttatások SZOCHO maradványa 144.317 Ft, a Rehabilitációs hozzájárulás maradványa 1.298.000 Ft (az Áfa visszaigénylés átvezetése Rehabilitációs hozzájárulásra) és az SZJA 175.535 Ft maradványa okozza.

A közcélú foglalkoztatás 2022. évben az intézmény keretei között nem volt.

A GESZ dologi kiadásai tartalmazzák az önállóan működő intézmények előirányzatát is.

A dologi kiadások teljesítése 80,40 %,

Eredeti előirányzat:	368.468.000 Ft
Módosított előirányzat:	372.072.669 Ft
Teljesítés:	299.133.316 Ft
maradvány	72.939.353 Ft, ebből kötelezettséggel terhelt maradvány 4.837.179 Ft.

Jelentősebb maradványok a következők:

Szakmai anyagok beszerzésének maradványa: 1.661.574 Ft ebből kötelezettséggel terhelt 1.134.969 Ft (945.170 Ft N.K.Emlékház Múzeumi shop és 189.799 Ft Könyvtár könyvbeszerzés). Szakmai anyag maradványa 1.276.647 Ft (Apponyi 17.983 Ft, FKKK

1.244.664 Ft, GESZ 14.000 Ft), könyv és folyóiratbeszerzés maradványa 363.927 Ft, gyógyszerbeszerzése 21.000 Ft.

Üzemeltetési anyagok beszerzésének maradványa: 12.497.005 Ft, kötelezettséggel terhelt maradvány 30.195 Ft. A maradványból **élelmiszer beszerzés 9.518.730 Ft (Konyha)**, irodaszer 702.222 Ft (ebből Konyha és közétkeztetés 401.287 Ft, FKKK 255.949 Ft, Apponyi Óvoda 44.986 Ft), üzemanyag 220.871 Ft (ebből Konyha 163.190 Ft, ESZEI 57.681 Ft), munkaruha 176.588 Ft (Konyha 112.755 Ft, Apponyi Óvoda 11.362 Ft, FKKK 23.757 Ft, ESZEI 28.714 Ft), karbantartási anyag 113.469 Ft (ebből tálaló konyha 50.000 Ft, Apponyi Óvoda: 63.469 Ft), tisztítószer 1.260.816 Ft (ebből Konyhák 904.746 Ft, Apponyi Óvoda: 74.833 Ft, FKKK 82.956 Ft és ESZEI 198.281 Ft), egyéb anyag 504.309 Ft (ebből GESZ 77.280 Ft, Apponyi Óvoda: 34.117 Ft, FKKK: 392.912 Ft).

Informatikai szolgáltatás maradványa: 184.384 Ft, ebből kötelezettséggel terhelt 25.000 Ft. Számt.rendszergazda 53.000 Ft (ebből kötelezettséggel terhelt 25.000 Ft Apponyi Óvoda), inf. eszközök bérlete: 5.200 Ft, inf. eszközök karbantartásának maradványa 94.890 Ft, internet előfizetése 25.294 Ft, egyéb különféle inf. szolgáltatásé 6.000 Ft.

Egyéb kommunikációs szolgáltatás: 582.736 Ft, ami a telefon előfizetések maradványa.

Közüemi díjak: 354.485 Ft, ebből kötelezettséggel terhelt maradvány 27.640 Ft. Maradvány összetétele: gáz 140.181 Ft, víz-csatorna 214.304 Ft (az intézményi telephelyeken összesen).

Vásárolt élelmezés maradványa: 2.103.703 Ft (Konyha)

Egyéb bérleti díjak maradványa: 2.920 Ft

Karbantartás, kisjavítás: 5.731.990 Ft, ebből 887.050 Ft kötelezettséggel terhelt maradvány.

Jelentősebb maradványok:

Apponyi Óvoda: 308.426 Ft

FKKK: 2.613.277 Ft, ebből kötelezettséggel terhelt 865.050 Ft

ESZEI: 2.256.473 Ft

GESZ: 553.814 Ft a Központi konyha és tálalókonyhák maradványa ebből kötelezettséggel terhelt 22.000 Ft

Közvetített szolgáltatások maradványa: 512.412 Ft ÁHB (ebből 495.000 Ft Boglárka Óvoda Eőri B. épület villamoshálózat bővítése maradványa pályázati elszámolás miatt) és 141.554 Ft ÁHK.

Szakmai szolgáltatások maradványa: 28.328.333 Ft szabad maradvány és 1.902.902 Ft kötelezettséggel terhelt maradvány.

Jelentősebb maradványok:

GESZ: 459.806 Ft továbbképzések maradványa, mivel a képzés nem indult el, ebből kötelezettséggel terhelt maradvány 25.500 Ft.

Apponyi Óvoda: 2.619.203 Ft SNI foglalkozás elmaradása COVID járvány miatt, továbbá nem volt SNI gyermek.

Boglárka Óvoda: 413.010 Ft SNI foglalkozás elmaradása COVID járvány miatt.

FKKK: 25.832.051 Ft rendezvények, programok elmaradása miatt, ebből kötelezettséggel terhelt maradvány 1.777.402 Ft.

ESZEI: 907.165 Ft személyhez kötődő szolgáltatások COVID miatt, ebből kötelezettséggel terhelt maradvány 100.000 Ft.

Egyéb szolgáltatások maradványa: 2.912.693 Ft, ebből kötelezettséggel terhelt maradvány 58.980 Ft. A Központi és tálaló konyhák maradványa 1.063.274 Ft, Közétkeztetés 894.841 Ft maradvány a COVID járvány miatt. 527.372 Ft az Apponyi óvoda, 89.378 Ft az FKKK és 337.828 Ft az ESZEI maradványa.

Reklám és propaganda kiadások maradványa: 488.400 Ft (FKKK)

Előzetesen felszámított ÁFA maradványa: 15.080.305 Ft, a fent említett sorokkal kapcsolatban, ebből *kötelezettséggel terhelt maradvány* 758.598 Ft.

Belföldi kiküldetés maradványa: 453.957 Ft (online továbbképzések a COVID járvány miatt)

Felhalmozási kiadás **93,68 %**

Eredeti előirányzat: 13.398.000 Ft

Módosított előirányzat: 26.854.223 Ft

Teljesítés: 25.158.376 Ft

Maradvány 1.695.847 Ft, melyből 1.199.463 Ft kötelezettséggel terhelt maradvány.

A szabad maradvány összegéből 368.013 Ft a GESZ, 16.313 Ft a Boglárka Óvoda, 1.250.200 Ft az FKKK (pályázati önrész) és 32.670 Ft az ESZEI, 28.651 Ft az Apponyi Óvoda maradványa.

3. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat alapján

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen	23 972 940
2.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	222 995
3.	• Bankszámlák egyenlege	23 749 945
4.	B. Korrekciós tételek összesen	3 710 510
	Kiadások nyt. ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege	-503 440 786
	Bevételek nyt. ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege	531 708 941
	Előző év kv. Maradvány igénybevétele telj.időszaki egyenlege	-24 853 414
5.	Adott előlegek számla tárgyidőszaki forgalma	295 769
6.	C-D 32-33. számlák záró egyenlege	27 683 450
7.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	1 159 720
8.	• Bankszámlák egyenlege	26 523 730

4. KÖVETELÉSEK ALAKULÁSA

Követelések a tárgydőszak elején	7.392.386 Ft
Követelések a tárgydőszak végén	3.750.369 Ft
A változás	- 3.642.017 Ft

Követelések részletezése:

- Költségvetési évben esedékes működési bevételekre

Követelések a tárgydőszak elején	6.511.912 Ft
Követelések a tárgydőszak végén	3.165.664 Ft
A változás	- 3.346.248 Ft

- Adott előlegek (foglalkoztatottaknak)

a tárgydőszak elején	880.474 Ft
a tárgydőszak végén	584.705 Ft
A változás	- 295.769 Ft

- Elszámolt értékvesztés (étkezési térítési díjak)

a tárgydőszak elején	809.202 Ft
a tárgydőszak végén	732.888 Ft
A változás	- 76.314 Ft

A követelések jelentős csökkenését az ÁFA követelés kiutalás miatti csökkenése okozza.

5. KÖTELEZETTSÉGEK ALAKULÁSA

Kötelezettség állománya a tárgydőszak elején	883.570 Ft
Kötelezettség állománya a tárgydőszak végén	837.158 Ft.
A változás	- 46.412 Ft

Kötelezettségek részletezése:

- Költségvetési évben esedékes

Kötelezettség állománya a tárgydőszak elején	132.832 Ft (dologi)
Kötelezettség állománya a tárgydőszak végén	181.932 Ft (dologi)
A változás	+ 49.100 Ft

- Költségvetési évet követően esedékes

Kötelezettség állománya a tárgydőszak elején	750.738 Ft
Kötelezettség állománya a tárgydőszak végén	655.226 Ft
A változás	- 95.512 Ft

6.

VAGYONKIMUTATÁS 2021. év
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

Adatok: forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	198 120
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	606 560
IV. Felhalmozott eredmény	04.	49 491 269
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	10 263 519
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	60 559 468
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	181 932
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	655 226
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	837 158
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	16 798 058
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	78 194 684

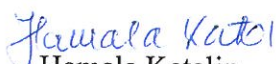
7. Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök állományának alakulásáról

Megnevezés	Immateriális javak	Gépek, berend., felszerelések	Beruházások és felújítások	Összesen
Tárgyévi nyitó állomány	2 019 306	70 378 918	1 265 440	73 663 664
Immat. Javak beszerzése, nem aktivált beruh.	887 787	0	19 044 193	19 931 980
Beruházásból aktivált érték	0	15 707 668	0	15 707 668
Térítésmentes átvétel	0	0	0	0
Egyéb növekedés	887 787	0	94 120	981 907
Összes növekedés	1 775 574	15 707 668	19 138 313	36 621 555
Értékesítés	0	0	0	0
Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0
Térítésmentes átadás	0	0	0	0
Egyéb csökkenés	887 787	0	15 801 787	16 689 574
Összes csökkenés	887 787	0	15 801 787	16.689.574
Bruttó érték összesen	2 907 093	86 086 586	4 601 966	93 595 645
Terv szerinti écs. nyitó állománya	1 616 323	51 192 313	0	52 808 636
Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	341 192	11 314 653	0	11 655 845
Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0	0
Terv szerinti écs. Záró állománya	1 957 515	62 506 966	0	64 464 481
Terven felüli écs. nyitó állománya	0	0		0
Terven felüli értékcsökkenés növekedése	0	0	0	0
Terven felüli értékcsökkenés csökkenése	0	0	0	0
Terven felüli écs. Záró állománya	0	0	0	0
Értékcsökkenés összesen	1 957 515	62 506 966	0	64 464 481
Eszközök nettó értéke	949 578	23 579 620	4 601 966	29 131 164
Teljesen leírt eszközök bruttó értéke	1 831 093	51 538 145	0	53 369 238

8. A BELSŐ ELLENŐRZÉS

A belső ellenőrzési tevékenységet intézményünk tekintetében saját dolgozóval oldottuk meg, melyről beszámolóinkat törvényi kötelezettségünknek eleget téve megküldtük a jegyző úrnak, emellett a működött a belső szakmai ellenőrzés is. Tájékoztatjuk a képviselő-testületet, hogy az általunk vezetett költségvetési szerv igazgatója és gazdasági vezetője 2020-ban tett eleget a 370/2011. Kormányrendeletben meghatározott kétévenként kötelező továbbképzésen való részvételnek a belső kontroll tárgykörben.

Fóti, 2022. április 27.


Hamala Katalin
igazgató




Sass Tiborné
gazdasági vezető