

Beszámoló a Fóti GESZ 2022. 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 2022-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 Közgyűjteményi 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 6/2022. (II.25.) számú rendeletével megállapította a fóti intézmények költségvetését. A GESZ költségvetése 651.118.806 Ft az év közben bekövetkezett változásokkal 711.329.467 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	177 361 824	1 390 300	178 752 124
Munkaadói járulékok	28 586 982	180 762	28 767 744
Dologi kiadás	430 265 000	34 681 782	464 946 782
Egyéb működési célú kiadás		-	
Működési kiadás	636 213 806	36 252 844	672 466 650
Intézményi beruházási kiadás	14 905 000	5 012 008	19 917 008
Felújítások	-	18 945 809	18 945 809
Kiadások összesen	651 118 806	41 264 852	711 329 467
Működési bevétel	120 027 000	21 362 977	141 389 977
Működési célú támogatások		-	
Költségvet. maradvány igényb.v.		28 268 155	28 268 155
Intézményi támogatás	531 091 806	10 579 529	541 671 335
Bevételek összesen	651 118 806	60 210 661	711 329 467
Létszám	38,5	0,5	39,0

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)	Jóváhagyott-ból működési	Jóváhagyott-ból felhalmozási
Fóti Gazdasági Ellátó Szervezet	28 268 155	-22 231 513	6 036 642	4 837 179	1 199 463

- Beépítettük a **GESZ** költségvetésébe a választáson biztosított étkezés leszámított 463.249 Ft összegét, és a FKKE Weöres Sándor Gyermekszínijátékos Fesztiválra biztosított étkezés 200.000 Ft összegét saját bevételként, és személyi, járulékos, és dologi kiadásként.
- Szintén beépítettük a Retro Majálison részt vevő konyhai dolgozó megbízási díját és SZOCHO-ját, amely 43.500 Ft finanszírozást igényelt.
- A GESZ költségvetésében az Apponyi Franciska Óvoda elkülönített felhalmozási kiadási és finanszírozási bevételi előirányzatát az óvodavezető kérésére megemeltük a Fruzsina utcai épületbe mosogatógéphez beépítendő vízlágyító berendezés költségeivel 191.167 Ft összegben.
- A GESZ költségvetésén belül átcsoportosítottuk az Apponyi Óvoda karbantartási keretében megtervezett műfüves foci-pálya karbantartásához szükséges gép beszerzését a dologi kiadások közül a befektetett eszközök sorra 1.157.288 Ft összegben, amely az intézmény finanszírozását nem érintette. A beszerzett eszközt a két óvoda a 4 db megvalósuló műfüves pályáján fogja használni.
- Beemeltük a GESZ költségvetésébe a Fóti Község Nonprofit Kft. által jelzett műfüves foci-pálya körül szükséges gumiburkolatok kivitelezési (beruházási) költségeit:
- Az Apponyi Óvoda esetében bruttó 3.000.000 Ft-ot.
 - A Fóti Boglárka Óvoda-Bölcsőde esetében bruttó 4.720.000 Ft-ot.
- Ez a GESZ költségvetési támogatását 7.720.000 Ft-tal emelt meg.
- A Fóti Boglárka Óvoda-Bölcsőde vezetőjének kérésére beemeltük a GESZ költségvetésébe a 2022. szeptemberétől bevezetésre kerülő elektronikus napló idejű költségeit, amely 355.600 Ft finanszírozásemelkedést jelentett.
- Szintén a GESZ költségvetését megemeltük a Boglárka Óvoda Eőri 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.)
- Átcsoportosítottuk a GESZ karbantartási keretéből a Boglárka Óvoda-Bölcsőde bölcsőde 3 játszóudvara gumitéglával történő burkolásának 9.525.000 Ft költségeit, mivel ez beruházásnak minősül. Az átcsoportosítás többletfinanszírozást nem igényelt.
- A GESZ költségvetésébe beépítettük a költségvetés egyeztetésekor jelzett 2 db védőnői elektromos kerékpár igények fedezetét 900.000 Ft összegben, megemelve ezzel a beruházási és a finanszírozás előirányzatot.

- Az ESZEI vezetőjével történt karbantartás egyeztetés alapján megemeltük a GESZ-ben elkülönített karbantartási keretét és a GESZ finanszírozását a TKG épületébe vezető járda és korlát teljes javítási költségével 1.171.000 Ft értékben.

A 2. sz. módosításban:

- Módosítottuk a **GESZ** költségvetését az alábbi tételekkel:

- A bölcsőde és a főzőkonyha gázóra szétválasztása miatt 6 heti vásárolt élelmezés és a betervezett alapanyag költség különbözetével megemeltük a dologi kiadási és finanszírozási előirányzatot 4.282.000 Ft összeggel.
- Kérelmünk alapján beépítettük 2002. októbertől kért 0,5 álláshely bérét és SZOCHO kiadási előirányzatát 294.000 Ft összegben.
- Megemeltük az intézmények közműdíjemelkedése miatt a 2022. évi dologi kiadási előirányzatot az áram rendszerhasználati díj emelése miatt 2. 480.000 Ft-tal, a 2022. évben kalkulálható gáz áremelkedés miatt 45.000.000 Ft összeggel.
- Beemeltük a GESZ konyhai autóinak benzinár emelkedése miatti dologi kiadási előirányzatát 195.800 Ft-tal, az ESZEI autójának költségeit 120.000 Ft-tal.
- Megemeltük az Apponyi Franciska Óvoda udvarán épült ovifoci pálya körüli burkolások többletköltségével a GESZ felújítási előirányzatát 600.000 Ft-tal.
- Átcsoportosítottuk a beruházás kiadási előirányzatról az egyéb önkormányzati ingatlanokon végzett felújítások kiadási előirányzatait felújításra, ezen tételek finanszírozásemelkedést nem jelentettek.
- A Fóti Boglárka Óvoda-Bölcsőde vezetőjének kérelme alapján beépítettük a GESZ költségvetésébe az óvodai gyermeknap és a szüreti napok szakmai kiadásainak összegét 1.140.000 Ft-tal.
- A Fóti Boglárka Óvoda-Bölcsőde dologi kiadási előirányzatából átcsoportosítottunk 111.000 Ft-ot befektetett eszköz beszerzési előirányzatra.
- Az FKKK vezetőjének kérésére a GESZ dologi költségvetéséből átemeltük az FKKK saját költségvetésébe a Geopolitikai Akadémia kiadási előirányzatát bér és SZOCHO kiadásokra a KATA törvény változása miatt 360.000 Ft összegben.
- Az FKKK intézményvezetőjének kérelme alapján a GESZ költségvetéséből a szakmai dologi kiadások közül átemeltünk 13.600.000 Ft-ot az FKKK befektetett eszköz kiadási előirányzatába, ez többletfinanszírozást nem igényelt.
- FKKK kérésére dologi kiadásokról átcsoportosítottunk a beruházások kiadási előirányzatára 517.910 Ft-ot, ez finanszírozási többletet nem jelentett.
- Beépítettük az ESZEI Területi Gondozási Központjába beépítendő – polgármester úrral egyeztetett – 2 db klíma összegét bruttó 825.000 Ft értékben.
- Beépítettük az ESZEI Szent Benedek utcai épületével kapcsolatosan az önkormányzat felé továbbszámlázott szolgáltatások bevételi és kiadási előirányzatát 96.323 Ft összegben.
- Az ESZEI nyári táborára kapott kiegészítő támogatás összegét 435.000 dologi kiadások és 65.000 beruházási kiadások előirányzatára építettük be.

A 3. sz. módosításban:

- Átcsoportosítottunk a GESZ költségvetésében az Apponyi Franciska Óvoda dologi kiadás előirányzatából 1.145.989 Ft-ot
 - Ovisport-pálya tisztítógépére (Beruházás) 48.180 Ft-ot

- Ovisport-pálya körüli burkolatfelújítására 1.100.809 Ft-ot.
- Az intézmény költségvetésébe beépítettük a hiányzó jutalomkeret és járulékának összegét az alábbiak szerint: 821.000 Ft szem. juttatás és 106.730 Ft járulék előirányzatot.
- Korrigáltuk a teljesítés szintjére az intézmények saját bevételeit az intézményfinanszírozással szemben.

Bevételek alakulása

Az intézményi működési bevételek

eredeti előirányzata 120.027.000 Ft,

a módosított 141.389.977 Ft.

A teljesítés 138.091.332 Ft **97,67 %** a módosított előirányzathoz képest.

A mérleg szerinti követelés 3.298.645 Ft, ebből ellátási díjak étkeztetésért 2.157.132 Ft (3.147.808 Ft – 990.676 Ft értékvesztés), melyből a beszámoló készítésének időpontjáig 1.995.439 Ft étkezés térítési díj teljesült, az értékvesztés nélkül számított tényleges hátralék 1.117.563 Ft+ áfa), továbbszámlázott szolgáltatások 226.657 Ft+ áfa).

Az intézmény jelentősebb bevételei:

- Készletértékesítés: 110.1820 Ft
- Szolgáltatások ellenértéke: 9.820.872 Ft,
A bevételi előirányzat jelentős csökkentésének az oka, hogy az FKKK a "Petőfi 200", a „Déryné” és a NKA” Színházi előadások” pályázatai alapján ingyenesen biztosított programokat a lakosságnak.

Bérleti díj bevételek 3.016.250 Ft az FKKK bevétele (tájékoztatás a vagyonrendelet alapján)

- Szakmai szolgáltatás bevételek 6.804.622 Ft (FKKK jegybevétele 4.511.316 Ft, ESZEI nyári tábor bevétele 735.988 Ft, Könyvtár tagdíj és tábordíj bevétele 632.353 Ft, NK Emlékház bevétele 306.297 Ft, Központi konyha rendezvényi étkeztetés bevétele 618.668 Ft).
- Közvetített szolgáltatások 8.509.169 Ft.
 - ÁHB: 1.568.619 Ft (ebből: 143.953 Ft a Zeneiskola KLIK-nek továbbszámlázott összege, 88.600 Ft az ESZEI Szent Benedek utcai épületének közös használata miatti tovább számlázása és a helyettesítéssel betöltött gyermekorvosi körzet 1.336.066 Ft működési hozzájárulás tovább számlázása az önkormányzat felé)
 - ÁHK: 6.940.550 Ft ESZEI-Orvosok működési hozzájárulása.
- Intézményi ellátási díjak 86.061.615 Ft (ez közel 40 %-os bevétel emelkedés a 2021. évi 61.570.070 Ft bevételhez képest), ebből
 - Étkeztetésértési díjak: Népműv. Szakki. 3.797.467 Ft, bölcsőde 1.972.397 Ft, óvodák 7.658.878 Ft, iskolák 42.985.875 Ft, munkahelyi étk. 3.044.383 Ft, egyházi óvodai étkeztetés 14.658.894 Ft, vendégétkezés 2.020.530 Ft, ingyenes szünidei étkezők önkormányzat felé átszámlázott összege 567.003 Ft.

- ESZEI -TGK szociális étk. 5.474.029.Ft, házi segítségnyújtás: 2.560.095 Ft, TGK idősek napközbeni ellátása 875 Ft
- ESZEI nyári tábor 1.320.689 Ft
- Kiszámlázott áfa 26.730.863 Ft (40 %-os emelkedés az előző évi 19.015.525 Ft-hoz képest)
- ÁFA visszatérülés 4.017.000 Ft (52 %-os csökkenés a 2022. évi 8.482.000 Ft-hoz)
- Kamat 2.610.915 Ft (Ez több mint ötszöröse az előző évi 504.076 Ft-nak)
- Egyéb kártérítés 57.150 Ft
- Egyéb működési bevételek ELMÜ kötbér 20.000 Ft, kerekítési különbözet 1912 Ft.

Az önkormányzati támogatás

eredeti előirányzata 531.091.806 Ft
 módosított előirányzata 541.671.335 Ft,
 teljesítés 503.268.171 Ft, mértéke **92,91 %**, az alulfinanszírozás összege 38.403.164 Ft, melyből 6.036.642 Ft-ra kötelezettségvállalás történt, pénzügyi teljesítése áthúzódott a 2022. évre.

A előző évi pénzmaradvány felhasználása:

A 2021. évi költségvetési maradvány az 1. sz. módosításba lett beépítve **28.268.155 Ft**, a kötelezettséggel terhelt maradvány **6 036 642 Ft** volt (2021. évi alulfinanszírozás terhére vállalt kötelezettség). A szabad, elvonható maradvány **22.231.513 Ft** volt. A jóváhagyott kötelezettséggel terhelt költségvetési maradványt a rendelet szerint felhasználtuk.

A 2022. évi maradvány a bevételek és a kiadások összevezetése után a 4/2013. Kormányrendelet 17. mellékelt 4. pontja szerinti összefüggések szerinti levezetés alapján **27.585.655 Ft**:

Kötelezettségvállalással terhelt maradvány **2.869.298 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 **24.716.357 Ft**. **Záró pénzkészlet: 27.139.281 Ft**.

GESZ költségvetésében szereplő 2022. évi maradvány intézményenkénti bontásban

Szervezeti egység	TK (0021)	TV (0022)	Összesen
Boglárka Óvoda	1 299 912		1 299 912
Apponyi Óvoda	60 960		60 960
FKKK	1 331 515		1 331 515
ESZEI			-
GESZ	Köztisztviselés	15 240	15 240
	Kp.-i Konyha	144 526	144 526
	Központ	17 145	17 145
Összes maradvány	2 869 298	-	2 869 298

A maradványból jelentős összeg a VMH leszerződött programjainak költsége, a Fóti Boglárka Óvoda részére megrendelt elektronikus napló 480.060 Ft értékben, a fűtőberendezések megrendelt javításának költsége 377.941 Ft összegben, valamint az Ovisportpályák körüli gumiburkolat megrendelt, de az időjárás miatt 2023. évre áthúzódó 705.104 Ft összege.

Kiadások alakulása

A személyi juttatások teljesítése 98,70 %.

Eredeti előirányzat:	177.361.824 Ft
Módosított előirányzat:	178.752.124 Ft
Teljesítés:	176.432.833 Ft
Maradvány:	2.319.291 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 bankszámlaköltségtérítés)

A távollévők illetmény maradványa szolgált fedezetül a helyettesítés –túlmunka elismerésének díjazására, valamint a betegszabadságra. Alapilletmény maradványa 301.289 Ft, béren kívüli juttatás (SZÉP kártya) maradványa 915.564 Ft, közlekedési költségtérítés maradványa 2.188 Ft, egyéb költségtérítés 40.000 Ft, az albérleti hozzájárulás pedig 1.100.250 Ft. A maradványok jellemzően a Központi Konyhát és a tálalókonyhát érintik, mivel a kilépett dolgozók helye nem azonnal került betöltésre, jelentkezők hiánya miatt.

Munkaadókat terhelő járulékok teljesítése 94,40 %

Eredeti előirányzat:	28.586.982 Ft
Módosított előirányzat:	28.767.744 Ft
Teljesítés:	27.156.482 Ft
Maradvány:	1.611.262 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 301.223 Ft, a Rehabilitációs hozzájárulás maradványa 1.172.704 Ft és az SZJA 137.355 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 **86,81 %**,

Eredeti előirányzat:	430.265.000 Ft
Módosított előirányzat:	464.946.782 Ft
Teljesítés:	403.623.293 Ft
maradvány	62.934.751 Ft, ebből kötelezettséggel terhelt maradvány
	2.164.194 Ft.

Jelentősebb maradványok a következők:

Szakmai anyagok beszerzésének maradványa: 1.267.223 Ft ebből kötelezettséggel terhelt nincs.

Üzemeltetési anyagok beszerzésének maradványa: 683.614 Ft, kötelezettséggel terhelt maradvány nincsen. A maradványból irodaszer 81.303 Ft, üzemanyag 42.788 Ft (ESZEI), karbantartási anyag 203.503 Ft (iskolai tálaló konyhák maradványa), tisztítószer 178.061 Ft (ebből Apponyi Óvoda: 135.606 Ft, ESZEI 42.455 Ft), egyéb anyag 180.959 Ft (iskolai tálalókonyhák mar.).

Informatikai szolgáltatás maradványa: 890.445 Ft, ebből kötelezettséggel terhelt 498.000 Ft., inf. eszközök karbantartásának maradványa FKKE-VMH és Könyvtár 120.000 Ft, Fóti Boglárka csoportnaplók karbantartása 378.000 Ft.

Egyéb kommunikációs szolgáltatás: 806.470 Ft, ami a telefon előfizetések kötelezettséggel nem terhelt maradványa.

Közüemi díjak: 17.841.937 Ft, ebből kötelezettséggel terhelt maradvány nincsen. Maradvány összetétele: villamosenergia: 743.185 Ft, gáz 16.100.181 Ft, víz-csatorna 998.571 Ft (az intézményi telephelyeken összesen).

Vásárolt élelmezés maradványa: 5.070.818 Ft (Konyha)

Egyéb bérleti díjak maradványa: 178.739 Ft

Karbantartás, kisjavítás: 3.033.375 Ft, ebből 802.500 Ft kötelezettséggel terhelt maradvány.

Maradvány intézményenkénti megoszlása:

Óvodák: 993.601 Ft, ebből kötelezettséggel terhelt 81.660

FKKE: 1.197.342 Ft, ebből kötelezettséggel terhelt 205.791 Ft

ESZEI: 415.009 Ft

GESZ: 427.423 Ft a Központi konyha és tálalókonyhák maradványa ebből kötelezettséggel terhelt 113.800 Ft

Közvetített szolgáltatások sornak nem volt maradványa.

Szakmai szolgáltatások maradványa: 14.609.643 Ft maradvány melyből 1.761.751 Ft kötelezettséggel terhelt maradvány.

Jelentősebb maradványok:

GESZ: 231.910 Ft továbbképzések maradványa, mivel a képzés késve indult el, ebből kötelezettséggel terhelt maradvány 25.500 Ft.

Apponyi Óvoda: 2.303.126 Ft SNI foglalkozás elmaradása miatt, mivel nem volt annyi SNI gyermek.

Boglárka Óvoda: 460.736 Ft ebből kötelezettséggel terhelt 72.000 Ft.

FKKE: 10.590.711 Ft legnagyobb részben az ingyenes rendezvények és programok megszervezése miatt, ebből kötelezettséggel terhelt maradvány 705.000 Ft.

ESZEI: 1.023.160 Ft, ebből a nyári tábor Erzsébet-tábori támogatás miatti maradvány 500.000 Ft.

Egyéb szolgáltatások maradványa: 1.685.509 Ft, ebből kötelezettséggel terhelt maradvány 60.000 Ft.(FKKK tak.szolg) A Közétkeztetés és tálaló konyhák maradványa 1.202.191 Ft., az Apponyi Óvodáé 411.811 Ft ,az ESZEI maradványa pedig 71.507 Ft.

Belföldi kiküldetés maradványa.: 141.806 Ft

Előzetesen felszámított ÁFA maradványa: 3.404.600 Ft, a fent említett sorokkal kapcsolatban, ebből kötelezettséggel terhelt maradvány 354.443 Ft.

Felhalmozási kiadás **89,62 %**

Eredeti előirányzat: 14.905.000 Ft

Módosított előirányzat: 38.862.817 Ft

Teljesítés: 34.829.395 Ft

Maradvány 4.033.422 Ft, melyből 704.104 Ft kötelezettséggel terhelt maradvány az Ovi-sportpályák körüli burkolat kivitelezésének befejezésére .

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 tárgyidőszak elején	3.750.369 Ft
Követelések a tárgyidőszak végén	3.745.019 Ft
A változás	- 5.350 Ft

Követelések részletezése:

- *Költségvetési évben esedékes működési bevételekre*

Követelések a tárgyidőszak elején	3.165.664 Ft
Követelések a tárgyidőszak végén	3.298.645 Ft
A változás	132.981 Ft

- *Adott előlegek (foglalkoztatottaknak)*

a tárgyidőszak elején	584.705 Ft
a tárgyidőszak végén	446.374 Ft
A változás	- 138.331 Ft

5. KÖTELEZETTSÉGEK ALAKULÁSA

Kötelezettség állománya a tárgyidőszak elején	837.158 Ft
Kötelezettség állománya a tárgyidőszak végén	0 Ft.
A változás	- 837.158 Ft

Kötelezettségek részletezése:

- *Költségvetési évben esedékes*

Kötelezettség állománya a tárgyidőszak elején	181.932 Ft (dologi)
Kötelezettség állománya a tárgyidőszak végén	0 Ft
A változás	- 181.932 Ft

- *Költségvetési évet követően esedékes*

Kötelezettség állománya a tárgyidőszak elején	655.226 Ft
Kötelezettség állománya a tárgyidőszak végén	0 Ft
A változás	- 655.226 Ft

Év végén nem volt kötelezettség, az előző évi kötelezettségek 2022-ben teljesültek.

6.

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök állományának alakulásáról

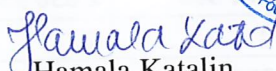
Megnevezés	Immateriális javak	Gépek, berend., felszerelések	Beruházások és felújítások	Összesen
Tárgyévi nyitó állomány	2 907 093	86 086 586	4 601 966	93 595 645
Immat. Javak beszerzése, nem aktivált beruh.	157 792	0	14 525 326	14 683 118
Nem aktivált felújítások	0	0	12 837 276	12 837 276
Beruházásból aktivált érték	0	18 640 292	0	18 640 292
Térítésmentes átvétel	0	0	0	0
Egyéb növekedés	857 205	0	0	857 205
Összes növekedés	1 014 997	18 640 292	27 362 602	47 017 891
Értékesítés	0	0	0	0
Hiány, selejtezés, megsemmisülés	276 500	2 056 930	0	2 333 430
Térítésmentes átadás	0	0	0	0
Egyéb csökkenés	857 205	0	18 640 292	19 497 497
Összes csökkenés	1 133 705	2 056 930	18 640 292	21 830 927
Bruttó érték összesen	2 788 385	102 669 948	13 324 276	118 782 609
Terv szerinti écs. nyitó állománya	1 957 515	62 506 966	0	64 464 481
Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	1 029 365	14 775 716	0	15 805 081
Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	975 913	2 056 930	0	3 032 843
Terv szerinti écs. Záró állománya	2 010 967	75 225 752	0	77 236 719
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	2 010 967	75 225 752	0	77 236 719
Eszközök nettó értéke	777 418	27 444 196	13 324 276	41 545 890
Teljesen leírt eszközök bruttó értéke	1 712 385	61 073 634	0	62 786 019

7. A BELSŐ ELLENŐRZÉS

A belső ellenőrzési tevékenységet intézményünk tekintetében saját dolgozóval oldottuk meg, melyről beszámolónkat törvényi kötelezettségünknek eleget téve megküldtük a jegyző úrnak, emellett működött a belső szakmai ellenőrzés is. Tájékoztatjuk a képviselő-testületet, hogy az általunk vezetett költségvetési szerv igazgatója és gazdasági vezetője 2022-ben tett eleget a 370/2011. Kormányrendeletben meghatározott kétévenként kötelező továbbképzésen való részvételnek a belső kontroll tárgykörben.

Fót, 2023. május 9.




Hamala Katalin
igazgató


Kovács Pál Zoltánné Bihari Andrea
gazdasági vezető