

Beszámoló az önállóan működő intézmények 2022. évi költségvetésének teljesítéséről

Az önállóan működő intézmények önálló bérgazdálkodók, költségvetésük tartalmazza a személyi juttatásokat, a járulékokat, a dologi kiadásoknál az integrált kockázatkezelés szolgáltatás díját, a cafetériával kapcsolatos dologi kiadásokat, és a pályázati pénzeket, valamint azokat a tételeket, amelyeket az önkormányzat az intézmények saját költségvetésében hagy jóvá.

1. Apponyi Franciska Óvoda

Kiadások alakulása

A személyi juttatások teljesítése **91,98 %**

Eredeti előirányzat: 224.490.518 Ft

Módosított előirányzat: 225.933.518 Ft

Teljesítés: 207.822.355 Ft

Maradvány: 18.111.163 Ft

A maradvány tartalma:

- A maradvány magas összegét az év első felében betöltetlen álláshelyek (14) magas száma okozza.
- illetmények 14.232.389 Ft maradvány oka, hogy az év elejéig kilépett dolgozók helyett nem tudtak felvenni új dolgozókat csak augusztus-szeptember hónapban.
- jubileumi jutalmak és végkielégítés maradványa 385.735 Ft
- SZÉP-kártya maradvány 1.717.039 Ft (kilépett dolgozók, üres álláshelyek miatt)
- ruházati ktg.térítés maradvány 270.000 Ft (kilépett dolgozók, üres álláshelyek miatt)
- megbízási díjak (SNI-s gyermekek ellátása) maradványa 1.422.000 Ft
- egyéb költségterítés 84.000 Ft

Járulékok teljesítése **82,21 %**

Eredeti előirányzat 36.324.832 Ft

Módosított előirányzat: 36.453.472 Ft

Teljesítés: 29.967.348 Ft

Maradvány: 6.485.124 Ft

A járulék kiadás maradványát a személyi juttatások SZOCHO maradványa 4.356.158 Ft, a rehabilitációs hozzájárulás 1.445.000 Ft maradványa (a dolgozók alacsonyabb statisztikai létszáma miatt), a táppénz hozzájárulás 361.687 Ft maradványa és az szja 322.279 Ft maradványa okozza (a cafetéria maradványa miatt).

Dologi kiadások teljesítése **69,26 %**

Eredeti előirányzat: 679.000 Ft

Módosított előirányzat: 679.000 Ft

Teljesítés: 470.242 Ft

Maradvány: 208.758 Ft



Fóti Gazdasági
Ellátó Szervezet

2151 Fót, Dózsa György u. 12-14

Adószám: 15813169-2-13

Telefon: 06 27 358-831

A teljesítés összegéből 381.000 Ft az integrált kockázat kezelés, 89.242 Ft bankszámlavezetés díja.
A maradvány összege a bankszámlavezetési díj maradványa.

Bevételek alakulása

Működési bevétel teljesítése 100%

Eredeti előirányzat:	0 Ft
Módosított előirányzat:	155.520 Ft
Teljesítés.	155.520 Ft

A 155.520 Ft kamatbevételből adódik.

2021. évi maradvány teljesítése 100%

Módosított előirányzat:	681.328 Ft
Teljesítés.	681.328 Ft

A költségvetési maradvány az 1. sz. módosításba került beépítésre, és a polgármester, illetve KT döntésének megfelelően felhasználásra került.

<i>A 2022. évi maradvány</i>	<i>357.009 Ft,</i>
<i>melyből kötelezettséggel terhelt maradvány</i>	<i>0 Ft</i>
<i>szabad maradvány</i>	<i>357.009 Ft.</i>

Finanszírozás teljesítése 90,68 %

Eredeti előirányzat:	261.494.350 Ft
Módosított előirányzat:	262.229.142 Ft
Teljesítés.	237.781.106 Ft
Alulfinanszírozás	24.448.036 Ft

Követelések alakulása

Adott előlegek nyitó állománya:	681.328 Ft
záró állománya:	255.659 Ft
változása:	- 425.669 Ft

A követelések csökkenésének indoka a 2022. évi decemberi dolgozókkal kapcsolatos követelések (adott előleg) alacsonyabb szintje a 2021. évi decemberi összeghez képest.

Kötelezettségek alakulása

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek

nyitó állománya:	0 Ft
záró állománya:	0 Ft
változása:	0 Ft

<i>Engedélyezett létszám alakulása:</i>	<i>nyitó:</i>	<i>46,5 fő</i>
	<i>záró:</i>	<i>48,0 fő</i>
	<i>változás:</i>	<i>1,5 fő</i>

Az intézménynek év eleji nyitó és év végi záró pénzkészlet nem volt.

Évközi előirányzat módosítások indoklása:**1. módosításba beépített tételek:**

- A zárszámadással egyidejűleg beépítettük a 681.328 Ft intézményi pénzmaradványt, amely kötelezettséggel terhelt maradványt nem tartalmazott, ezért elvonásra került, mellyel csökkentettük az intézmények finanszírozási előirányzatát.
- Az **Apponyi Franciska Óvoda** vezetőjének kérésére az intézmény **saját költségvetését** megemeltük 1 fő április 1-jén belépett dolgozó albérlési hozzájárulásával és járulékával 508.500 Ft összeggel.

2. módosítás

Az **Apponyi Franciska Óvoda** vezetőjének kérésére az intézmény **saját költségvetését** módosítottuk az alábbiak szerint:

- Lecsökkentettük a Fóti Boglárka Óvoda-Bölcsőde állományából átkerült dolgozók cafetéria keretével e 503.040 Ft összegben,
- Megemeltük költségvetését 2 áthelyezéssel felvett munkavállaló munkáltatói döntésű illetményével 431.660 Ft összegben.
- Beemeltük a Boglárka Óvodából áthelyezett dolgozó munkáltatói döntésű illetményét 262.160 Ft összegben.
- Beépítettük az induló minicsoport miatt szükséges 1 fő gondozónő és 0,5 fő kertész álláshelyének 2022. évi finanszírozási igényét 872.360 Ft összegben.

3. módosítás:

- Korrigáltuk a teljesítés szintjére az intézmények saját bevételeit az intézményfinanszírozás csökkenésével szemben.

2. Fóti Boglárka Óvoda és Bölcsőde**Kiadások alakulása**

A személyi juttatások teljesítése **98,90 %.**

Eredeti előirányzat: 422.263.077 Ft

Módosított előirányzat: 447.684.660 Ft

Teljesítés: 442.761.352 Ft

Maradvány: 4.923.308 Ft

A maradvány tartalma:

- illetmény maradványa 2.494.857 Ft (a kilépett, illetve Apponyi Óvodába áthelyezett dolgozók helyett nem azonnal vették fel az új dolgozókat)
- Jubileumi jutalom maradványa 589.217 Ft
- SZÉP-kártya maradványa 295.695 Ft
- közlekedési kgtérítés maradványa 541.539 Ft Okai: kilépett dolgozók helyett felvett új dolgozók nem voltak jogosultak.

- megbízási díjak (SNI-s gyermekek ellátása) maradványa 1.002.000 Ft betegségek miatt kevesebb SNI-s gyermek ellátása).

Járadékok teljesítése 95,65 %

Eredeti előirányzat:	67.036.672 Ft
Módosított előirányzat:	70.392.843 Ft
Teljesítés.	67.329.906 Ft
Maradvány:	3.062.937 Ft

A járadék kiadás maradvány a személyi juttatások SZOCHO maradványa 838.879 Ft, rehabilitációs hozzájárulás maradványa 2.162.000 Ft, melynek oka 1 fő megváltozott munkaképességű dolgozó alkalmazása, munkáltatót terhelő SZJA maradványa 62.058 Ft (SZÉP-kártya maradványa miatt).

Dologi kiadások teljesítése 92,04 %

Eredeti előirányzat:	597 000 Ft
Módosított előirányzat:	597 000 Ft
Teljesítés.	549.476 Ft
Maradvány:	47.524 Ft

A teljesítés összegéből 381.000 Ft az integrált kockázat kezelés, 168.476 Ft bankszámlavezetés díja. A maradvány összege a bankszámlavezetési díj maradványa.

Bevételek alakulása**Működési bevétel teljesítése 100%**

Eredeti előirányzat:	0 Ft
Módosított előirányzat:	324.780 Ft
Teljesítés.	324.780 Ft

Az intézmény bevétele kamatbevételből adódik.

2021. évi maradvány teljesítése 100%

Eredeti előirányzat:	0 Ft
Módosított előirányzat:	1.177.971 Ft
Teljesítés.	1.177.971 Ft

A költségvetési maradvány az 1. sz. módosításba került beépítésre, mivel kötelezettséggel nem terhelt maradvány volt, elvonásra került.

A 2022. évi maradvány	1.009.516 Ft,
melyből kötelezettséggel terhelt maradvány	0 Ft
szabad maradvány	1.009.516 Ft.

Finanszírozás teljesítése 98,64 %

Eredeti előirányzat:	489.896.749 Ft
Módosított előirányzat:	517.171.752 Ft
Teljesítés.	510.147.499 Ft
Alulfinanszírozás	7.024.253 Ft

Követelések alakulása

Adott előlegek nyitó állománya:	1.177.971 Ft
záró állománya:	600.000 Ft
változása:	- 577.971 Ft

A követelések csökkenésének indoka a 2022. évi decemberi dolgozókkal kapcsolatos követelések (adott előleg) alacsonyabb szintje a 2021. évi decemberi összeghez képest.

Kötelezettségek alakulása

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	
nyitó állománya:	0 Ft
záró állománya:	0 Ft
változása:	0 Ft

Engedélyezett létszám alakulása:	nyitó:	83 fő
	záró:	87 fő
	változás:	4 fő növekedés 2022. szeptember 1-jétől

Az intézménynek év eleji nyitó és év végi záró pénzkészlet nem volt.

Évközi előirányzat módosítások indoklása:**1. módosításba beépített tételek:**

- A zárszámadással egyidejűleg beépítettük a 1 177 971Ft intézményi pénzmaradványt, amely kötelezettséggel terhelt maradványt nem tartalmazott, ezért elvonásra került, mellyel csökkentettük az intézmények finanszírozási előirányzatát.
- a 6/2021 sz. KT rendelet alapján a kifizetett szociális ellátások 2 fő családalapítási támogatása és járulékai 339.850 Ft összegben
- 1 fő törzsgárda juttatásával és járulékával 293.800 Ft összegben
- Az intézményvezető kérésére (külön előterjesztés alapján) megemeltük 2 fő új oktatást segítő alkalmazott 2022. évi személyi juttatás és járulék kiadási, valamint finanszírozási előirányzatát 2.292.612 Ft összegben.

2 módosításba beépített tételek:

- 1 fő dajka nyugdíjazása miatti felmentési idejére járó bére és járulékai 1.007.850 Ft összegben
- Apponyi Franciska Óvodába kinevezett dolgozó szabadság megváltása és SZOCHO-ja 446.032 Ft összegben
- Apponyi Franciska Óvodába átkerült dolgozók cafetéria keretének átvétele 503.040 Ft összegben,
- Apponyi Franciska Óvodába áthelyezett dolgozó munkáltatói döntésű bére miatti csökkenés 262.160 Ft összegben.
- Új dolgozók munkába járása 305.480 Ft összegben.

- a 6/2021 sz. KT rendelet alapján a kifizetett szociális ellátások 2 fő temetési segély 200.000 Ft összegben, 2 fő családalapítási támogatás 339.850 Ft és 1 fő albérleti hozzájárulás és járulékai 339.000 Ft összegben
- 4 fő bölcsődei dolgozó kötelező gyógypedagógiai pótléka és SZOCHO-ja 135.600 Ft összegben.
- 1 fő GYED-ről visszatérő dolgozó szabadsága alatti helyettesítéséhez szükséges bér és járulékai 2.361.200 Ft összegben.
- Az intézményvezető kérésére (levele alapján) megemeltük 2022. év októberéről 2 fő új irodai asszisztens személyi juttatás és járulék kiadási, valamint finanszírozási előirányzatát 1.175.200 Ft összegben.

3. módosításba beépített tételek:

- Az intézmény költségvetésébe beépítettük a hiányzó jutalomkeret és járulékának összegét az alábbiak szerint: 17.080.000 Ft szem. juttatás és 2.220.400 Ft járulék előirányzat
- Korrigáltuk a teljesítés szintjére az intézmény saját bevételeit az intézményfinanszírozással szemben.

3. Fóti Közművelődési és Közgyűjteményi Központ

Kiadások alakulása

A személyi juttatások teljesítése 89,62 %

Eredeti előirányzat:	108.708.361 Ft
Módosított előirányzat:	109.798.652 Ft
Teljesítés.	98.398.786 Ft
Maradvány:	11.399.866 Ft

A maradvány tartalma:

- illetmény maradvány 6.701.212 Ft az évközben be nem töltött álláshely miatt, ebből VEKOP pályázat maradványa 393.715 Ft.
- Készenlét, ügyelet 2.994.065 Ft (elmaradt program miatt)
- béren kívüli juttatások maradványa 772.912 Ft (ez a SZÉP kártya maradványa)
- ruházati ktg.térítés maradványa 104.986 Ft (üres álláshely miatt)
- egyéb költségtérítés maradványa 36.000 Ft (üres álláshely miatt)

Járulékok teljesítése 76,42 %

Eredeti előirányzat:	16.189.731 Ft
Módosított előirányzat:	15.629.365 Ft
Teljesítés.	11.944.288 Ft
Maradvány:	3.685.077 Ft

A járulék kiadás maradványát a személyi juttatásoknál leírtak indokolják, SZOCHO maradványa 2.965.457 Ft, Táppénz-hozzájárulás maradványa 343.705 Ft, munkáltatót terhelő SZJA maradvány

174.455 Ft (SZÉP-kártya maradványa miatt. A SZOCHO maradvány összegéből 51.184 Ft kötelezettséggel terhelt maradvány a személyi juttatásoknál leírt VEKOP pályázat miatt.

Dologi kiadások teljesítése **87,54 %**

Eredeti előirányzat: 2.501.728 Ft

Módosított előirányzat: 3.154.058 Ft

Teljesítés: 2.761.014 Ft

Maradvány: 393.044 Ft

Az FKKK dologi költségvetés teljesítése tartalmazta:

- az integrált kockázat kezelés 381.000 Ft-os összegét,
- a bankszámlavezetés díját,
- a VEKOP pályázat 512.287 Ft felhasználását.
- az NKA „Maradjunk kapcsolatban – a zene segítségével” 350.000 Ft-os, a Weöres Sándor Gyermekszínház Fesztivál” 400.000 Ft- pályázati összegek felhasználását,
- és a Németh Kálmán Emlékház NKA pályázatból megvalósult Németh Kálmán rajzainak restaurálásának 700.000 Ft összegét.

A maradványból kötelezettséggel terhelt a 2022. évi bértámogatás fel nem használt részének visszafizetési kötelezettsége miatt 547.243 Ft és 170.801 Ft a VEKOP pályázat miatt.

Beruházások teljesítése **94,78 %**

Eredeti előirányzat: 7.324.394 Ft (pály+önrész)

Módosított előirányzat: 21.722.064 Ft

Teljesítés: 20.588.130 Ft

Maradvány: 1.133.934 Ft

A beruházási kiadások a Könyvtár ,295.580 Ft, az NKE 800.0620 Ft felhasznált összegét, a Művelődési Ház 19.160.750 Ft és a VEKOP 331.738 Ft beszerzett befektetett eszközök értékét tartalmazza.

Bevételek alakulása

Működési bevételek teljesítése **100 %**

Eredeti előirányzat: 46.000 Ft

Módosított előirányzat: 689.840 Ft

Teljesítés: 689.840 Ft

Az intézmény saját bevétele 689.840 Ft kamatbevétel.

Működési és felhalmozási célú támogatás ÁHB teljesítése 100 %

Eredeti előirányzat:	0 Ft
Módosított előirányzat:	12.352.240 Ft
Teljesítés.	12.352.240 Ft

Ezen összeg az alábbi elnyert támogatásokat tartalmazza:

- FKKK 2022. évi bérfejlesztés támogatására 10.902.240 Ft-ot kapott az Emberi Erőforrások Minisztériumától.
- VMH: NKA „Maradjunk kapcsolatban – a zene segítségével” 350.000 Ft-os,
- a Weöres Sándor Gyermekszínház Fesztivál” 400.000 Ft-
- Németh Kálmán Emlékház Németh Kálmán rajzainak restaurálása 700.000 Ft összegét.

2021. évi maradvány teljesítése 100%

Eredeti előirányzat:	0 Ft
Módosított előirányzat:	10.254.483 Ft
Teljesítés.	10.254.483 Ft

A költségvetési maradvány az 1. sz. módosításba került beépítésre. Ezen összeg a VEKOP-7.3.4-17-2017-00019. pályázat elnyert támogatását tartalmazza, melynek módosított elszámolási határideje 2022.

A 2022 évi maradvány	4.955.446 Ft,
melyből kötelezettséggel terhelt maradvány	1.162.943 Ft
szabad maradvány	3.792.503 Ft.

Kötelezettséggel terhelt maradvány a VEKOP pályázat keretében megkapott támogatás és a 2022. évi központi bértámogatás 2022. évben fel nem használt része, melyet visszafizetési kötelezettség terhel.

Finanszírozás teljesítése	92,24 %
Eredeti előirányzat:	134.678.214 Ft
Módosított előirányzat:	127.007.576 Ft
Teljesítés.	115.351.101 Ft
Alulfinanszírozás	11.656.475 Ft

Követelések alakulása

Adott előlegek nyitó állománya:	438.557 Ft
záró állománya:	0 Ft
változása:	- 438.557 Ft

A követelések csökkenésének indoka a 2021. évi decemberi dolgozókkal kapcsolatos követelések (adott előleg) magasabb szintje a 2022. évi decemberi összeghez képest.

Kötelezettségek alakulása

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	
nyitó állománya:	0 Ft
záró állománya:	0 Ft

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök állományának alakulásáról 2022.

Megnevezés	Immaterialis javak	Gépek, berendezések, felszerelések	Beruházások és felújítások	Összesen
Tárgyévi nyitó állomány	1 318 883	18 166 383	0	19 485 266
Immat. Javak beszerzése	0	0	16 211 125	16 211 125
Beruházásból aktivált érték	0	16 211 125		16 211 125
Térítésmentes átvétel	0			0
Egyéb növekedés	826 199	394 950		1 221 149
Összes növekedés	826 199	16 606 075	16 211 125	33 643 399
Értékesítés	0			0
Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	357 080		357 080
Térítésmentes átadás	0	0		0
Egyéb csökkenés	826 199	394 950	16 211 125	17 432 274
Összes csökkenés	826 199	752 030	16 211 125	17 789 354
Bruttó érték összesen	1 318 883	34 020 428	0	35 339 311
Terv szerinti écs. nyitó állománya	1 069 148	14 680 235		15 749 383
Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	870 292	2 140 645		3 010 937
Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	826 199	349 869		1 176 068
Terv szerinti écs. Záró állománya	1 113 241	16 471 011	0	17 584 252
Terven felüli écs. nyitó állománya	0	0		0
Terven felüli értékcsökkenés növekedése	0	0		0
Terven felüli értékcsökkenés csökkenése	0	0		0
Terven felüli écs. Záró állománya	0	0		0
Értékcsökkenés összesen	1 113 241	16 471 011	0	17 584 252
Eszközök nettó értéke	205 642	17 549 417	0	17 755 059
Teljesen leírt eszközök bruttó értéke	1 043 296	13 970 249	0	15 013 545

Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat alapján

Sor- szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen	9 815 926
2.	• Bankszámlák egyenlege	9 815 926
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	B. Korrekciós tételek összesen	-4 860 480
	Kiadások nyt. ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege	-133 692 218
	Bevételek nyt. ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege	138 647 664
	Előző év kv. Maradvány igénybevétele telj.időszaki egyenlege	-10 254 483
5.	Adott előlegek számla tárgyidőszaki forgalma	438 557
6.	C-D 32-33. számlák záró egyenlege	4 955 446
7.	• Bankszámlák egyenlege	4 955 446
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	

Engedélyezett létszám alakulása:

<i>nyitó:</i>	17 fő
<i>záró:</i>	17 fő
<i>változás:</i>	0 fő

Évközi előirányzat módosítások indoklása:

1. módosításba beépített tételek:

- **Az FKKK saját költségvetésébe beemelt** pénzmaradvány miatt lecsökkentettük finanszírozási és kiadási előirányzatait a jóváhagyott 8 269 206 Ft összeggel, mivel azt a kiadások teljesítési kötelezettsége miatt beépítettük az eredeti előirányzatba.
- **költségvetését** megemeltük az elnyert pályázati összegekkel az alábbiak szerint:
 - **Emberi Erőforrások Minisztériumától** a 2022. évi béremelés és járulékai fedezetére kapott 10.902.240 Ft-tal, csökkentve ezzel az intézmény finanszírozási előirányzatát.
 - **700.000 Ft** támogatással, melyből a pályázati cél szerint Németh Kálmán rajzainak restaurálása valósulhatott meg.

2. módosításba beépített tételek:

- a 6/2021 sz. KT rendelet alapján a kifizetett szociális ellátásával 1 fő családalapítási támogatásként kifizetett 169.925 Ft összeggel.
- Saját költségvetésén belül átcsoportosításokat hajtottunk végre 3 db pályázati elszámolás alapján a személyi juttatások, a SZOCHO, a dologi kiadások és a befektetett eszközök előirányzatai között, ezen tételek az intézmény finanszírozását nem érintették.
- **400.000 Ft** pályázati támogatással, melyből a pályázati cél szerint FKKK Weöres Sándor Gyermekszínházi Fesztivál valósult meg.
- A GESZ dologi költségvetéséből átemeltük a Geopolitikai Akadémia kiadási előirányzatát bér és SZOCHO kiadásokra a KATA törvény változása miatt 360.000 Ft összegben.
- **Az intézményvezető kérelme alapján** a GESZ költségvetéséből a szakmai dologi kiadások közül átemeltünk 13.600.000 Ft-ot az FKKK befektetett eszköz kiadási előirányzatába, melyből színpadi LED-falat szeretne vásárolni az intézmény, amit a városi rendezvényeken is használni lehet, megtakarítva ezzel a bérlet költségeit.

3. módosításba beépített tételek:

- **Az FKKK költségvetését** megemeltük az elnyert pályázati összeggel az alábbiak szerint:
 - 350.000 Ft NKA pályázat összege az „Maradjunk kapcsolatban – a zene segítségével” című program megvalósításának kiadásaira (pályázat összege megérkezett az intézmény számlájára)
- Korrigáltuk a teljesítés szintjére az intézmény saját bevételeit az intézményfinanszírozás csökkenésével szemben.

4. Fót Város Egyesített Szociális és Egészségügyi Intézmény

Kiadások alakulása

A személyi juttatások teljesítése **98,82 %.**

Eredeti előirányzat: 234.623.281 Ft

Módosított előirányzat: 237.447.237 Ft

Teljesítés: 234.634.594 Ft

Maradvány: 2.812.733 Ft

A maradvány tartalma:

- illetmény maradvány 444.600 Ft, az összeg tartalmazza a kilépések miatt be nem töltött üres álláshelyek maradványát.
- 728.434 Ft a SZÉP kártya maradvány a kilépett dolgozók miatt
- ruházati költségtérítés maradványa 277.500 Ft (kilépett dolgozók miatt)
- közlekedési költségtérítés maradványa, 1.032.221 Ft, oka a kilépő dolgozók miatti megtakarítás.
- megbízási díj maradványa 329.978 Ft, 1 fő nyugdíjas megbízási díjjal foglalkoztatott helyét közalkalmazottal töltötték be, akinek a bére az alapilletmény soron jelentkezik.

Járadékok teljesítése	86,06 %
Eredeti előirányzat:	36.930.439 Ft
Módosított előirányzat:	37.297.565 Ft
Teljesítés.	32.099.124 Ft
Maradvány:	5.198.441 Ft

A járadék kiadásból a 724.962 Ft SZOCHO maradványát a személyi juttatásoknál felsoroltak okozzák, továbbá 3.600.000 Ft rehabilitációs hozzájárulás, 84.196 Ft SZJA, és 789.283 Ft táppénz-hozzájárulás maradvány keletkezett.

Dologi kiadások teljesítése	96,40 %
Eredeti előirányzat:	907.000 Ft
Módosított előirányzat:	5.749.442 Ft
Teljesítés.	5.542.337 Ft
Maradvány	207.105 Ft

Az ESZEI dologi költségvetése tartalmazta 381.000 Ft összegben az integrált kockázatkezelést, a bankszámlavezetés díját, a gépjármű-biztosítást és -adót, valamint az Erzsébet Tábor Alapítványtól elnyert támogatásból a dologi kiadásokat.
A maradvány összege a bankszámlavezetési díj maradványa.

Bevételek alakulása

Működési bevételek teljesítése	100 %
Eredeti előirányzat:	200.000 Ft
Módosított előirányzat:	6.013.153 Ft
Teljesítés.	6.013.153 Ft

Az intézmény saját bevétele a 2.427.707 Ft kamatbevétel, 3.426.442 Ft az Erzsébet Tábor Alapítvány felé nyertes pályázat alapján, 159.004 Ft egyéb bevétel.

Működési célú támogatások ÁHB teljesítése 100 %

Eredeti előirányzat:	85.678.800 Ft
Módosított előirányzat:	95.052.300 Ft
Teljesítés.	95.052.300 Ft

Ezen összeg az iskola-egészségügyi és védőnői feladatokkal kapcsolatos NEAK-tól (OEP-től) kapott támogatást tartalmazza.

2021. évi maradvány teljesítése	100%
Eredeti előirányzat:	0 Ft
Módosított előirányzat:	7.195.859 Ft.
Teljesítés.	7.195.859 Ft.

A költségvetési maradvány a 1 sz. módosításba került beépítésre kötelezettséggel nem terhelt szabad maradványként, ezért elvonásra került.

A 2022. évi maradvány **6.742.022 Ft,**
melyből kötelezettséggel terhelt maradvány 207.010 Ft
szabad maradvány 6.535.012 Ft.

A szabad maradvány a záró pénzkészletből áll, amelyet a NEAK (OEP) utalt az intézmény számlájára, továbbá a dolgozóknak adott előlegek kifizetéséből áll.

Finanszírozás teljesítése **99,14 %**
Eredeti előirányzat: 186.581.920 Ft
Módosított előirányzat: 171.603.022 Ft
Teljesítés: 170.126.765 Ft
Alulfinanszírozás 1.476.257 Ft

Követelések alakulása

Adott előlegek nyitó állománya: 29.963 Ft
záró állománya: 50.000 Ft
változása: 20.037 Ft

A követelések növekedésének indoka a 2022. évi decemberi dolgozókkal kapcsolatos követelések (adott előleg) magasabb szintje a 2021. évi decemberi összeghez képest.

Kötelezettségek alakulása

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek
nyitó állománya: 0 Ft
záró állománya: 0 Ft
változása: 0 Ft.

Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat alapján

Sor- szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen	7 165 896
2.	• Bankszámlák egyenlege	7 165 896
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	B. Korrekciós tételek összesen	-473 874
	Kiadások nyt. ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege	-272 276 055
	Bevételek nyt. ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege	279 018 077
	Előző év kv. Maradvány igénybevétele telj.időszaki egyenlege	-7 195 859
5.	Adott előlegek számla tárgyidőszaki forgalma	-20 037
6.	C-D 32-33. számlák záró egyenlege	6 692 022
7.	• Bankszámlák egyenlege	6 692 022
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	

Engedélyezett létszám alakulása:	nyitó:	40 fő
	záró:	40 fő
	változás	0 fő

Évközi előirányzat módosítások indoklása:**1. módosításba beépített tételek:**

- A zárszámadással egyidejűleg beépítettük a -7 195 859Ft intézményi pénzmaradványt, amely kötelezettséggel terhelt maradványt nem tartalmazott, ezért elvonásra került, mellyel csökkentettük az intézmények finanszírozási előirányzatát.
- Az igazgató asszony kérésére beépítettük a hatályos jogszabályi rendelkezések szerint – figyelemmel a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő állásfoglalására - a védőnői munkakörben foglalkoztatott munkavállalók személyi juttatás növekményét és járulékait 188.222 Ft összegben, melyet NEAK támogatásként megkap az intézmény.
- Szintén az ESZEI vezetőjének kérésére beemeltük az intézményt peres ügyben képviselő ügyvéd 200.000 Ft-os munkadíját.

2. módosításba beépített tételek:

- Az Erzsébet Tábor Alapítványtól kapott 3.440.000 Ft összeget, és pályázati díjként kifizetett 86.000 Ft-ot.
- Szintén a városi nyári táborral kapcsolatban az előzetesen kért 500.000 Ft személyi juttatás és SZOCHO előirányzatot, melyből a táboroztató pedagógusok bérét fizettük ki.
- Bíró Zoltán 630.000 Ft-os támogatását, melyet a támogatási célnak megfelelően a nyári táborban résztvevő gyermekek buszos kirándulásaira és programjaira használtak fel.
- Az ESZEI kérelme alapján az intézményt peres ügyben képviselő ügyvéd 500.000 Ft-os munkadíját.

3. módosításba beépített tételek:

- intézmény költségvetésébe beépítettük a hiányzó jutalomkeret és járulékának összegét az alábbiak szerint: 2.215.000 Ft szem. juttatás és 287.950 Ft járulék előirányzat
- Korrigáltuk a teljesítés szintjére az intézmény saját bevételeit az intézményfinanszírozás csökkenésével szemben.

Fót, 2023. április 26.

Hamala Katalin
igazgató



Kovács Pál Zoltánné Bihari Andrea
gazdasági vezető