

2022. évi zárszámadás és beszámoló

szöveges indoklás

Beszámolásért felelős
Kakukné dr. Partics Krisztina
intézményvezető-előadó

Előterjesztő

Hristodoulou Konstantinos

Határozat száma:

Budapest, 2023.02.22

Készítette: Fotiadisz Szavvasz

Manolisz Glezosz 12 Évfolyamos Kiegészítő Görög Nyelvoktató Iskola

2022. évi zárszámadás és beszámoló szöveges indoklás

Magyarország 2022 évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet rendelkezéseire és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglalt feladatkörében eljárva- az Önkormányzat 2022. évi beszámolóról és a zárszámadásról az alábbiakat terjeszti a közgyűlés elé megtárgyalásra.

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A Manolisz Glezosz 12 Évfolyamos Kiegészítő Görög Nyelvoktató Iskola gazdálkodási jogkör tekintetében gazdasági szervezettel nem rendelkező, önállóan működő intézmény (továbbiakban: Intézmény). Az Intézmény gazdálkodási feladatait a Hivatal látja el.

Az alkalmazott további jogszabályi hivatkozások:

- a) Áht.: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- b) Nv.tv.: a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény
- c) Áhsz.: az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet
- d) Ávr.: az államháztartásról szóló tv végrehajtásáról 368/2011 (XII.31) Korm. rendelet

A határozat hatálya

A határozat hatálya az Önkormányzatra és az általa fenntartott költségvetési szervekre terjed ki.

RÉSZLETES RENDELKEZÉSEK-ELŐTERJESZTÉS

A rendelet szerkezete, mellékleteinek tartalma

A Képviselő-testület – az Áht. 23. § (2) bekezdésében foglalt rendelkezések alapján – a 2022. évi beszámolóról és költségvetés végrehajtásáról szóló táblarendszerét az Önkormányzat elvárásai szerint alakítja ki és hagyja jóvá. Az Intézmény 2022. évi gazdálkodásról szóló beszámoló és tájékoztató, továbbá a 2022. évi zárszámadás benyújtása a testület részére a költségvetési év terv- és tényadataival ezen szerkezetben történik azzal, hogy a 2022. évi tény adatokat is tartalmazza, a beszámoló esetében pedig az előző évi adatokat is tartalmazza.

Az Intézmény költségvetései bevételeinek és kiadásainak előirányzatai és teljesítései működési, felhalmozási és a finanszírozási főcsoportban mutatjuk be.

A mérleg és az eredménykimutatás sorait a törvény által előírt módon és csoportosításban szerint mutatjuk be.

Az MGOÖ közgyűlése a 2022 évi költségvetési végrehajtásáról szóló zárszámadást az előterjesztés a szöveges indoklás szerinti tartalommal elfogadja.

A zárszámadás táblázat rendszerének bemutatása

- 1Kiadás: 5/K sz. melléklet a költségvetési kiadások előirányzatait és teljesítéseit intézményenként mutatja be.
- 1Bevétel: 5/B sz. melléklet a költségvetési kiadások előirányzatait és teljesítéseit intézményenként mutatja be
- 2 Költségvetési mérleg: 2.5. sz. melléklet a bevételeket és kiadásokat közigazgatási tákolásban mutatja be.
- 3.KIntézmény: a 3/1-4. sz. melléklet a kiadások előirányzatokat és a teljesítéseket főcsoportonkénti bontásban emutatja be.
- 4.BIntézmény: a 4/1-4. sz. melléklet a bevételek előirányzatait és a teljesítéseit főcsoportonkénti bontásban emutatja be.
- 5.ÖKFeladat: az 5.5. sz. melléklet a kiadások előirányzatait és a teljesítéseit feladatként bontásban emutatja be.
- 6.ÖBFeladat: a 6.5. sz. melléklet a bevételek előirányzatait és a teljesítéseit feladatként bontásban emutatja be.
- 7.Maradvány: a 7.5. sz. melléklet a maradvány kimutatást és a felhasználást mutatja be
- Mérleg: 12.5 Mérleg sz. melléklet a mérleg eszközeit és forrásait mutatjuk be mutatja be.
- Eredmény: 13.5 Eredmény sz. melléklet az eredmény levezetést mutatja be.
- Befektetett eszközök: 15.5. Tárgyeszközök állomány alakulásáról sz. melléklet a befektetett eszközök állomány változásait mutatja be.
- Vagyongkimutatás: a 17.5. vagyong kimutatás sz. melléklet az intézmény vagyongát emutatja be.
- Beszámolóhoz leltár: a 18.5. sz. melléklet a beszámoló mérlegsorok alátámasztó leltárait mutatja be.

I. FEJEZET: ZÁRSZÁMADÁS

A Manolisz Glezosz 12 Évfolyamos Kiegészítő Görög Nyelvoktató Iskola 2022. költségvetése 105,468,000 Ft eredeti előirányzati bevétellel és kiadással lett tervezve. Ezzel szemben a módosított előirányzatai 148,815,952 Ft-ra módosultak.

A 2022. évi teljesített bevételei 145,461,041 Ft és kiadásai 142,211,232 Ft voltak. A 2022. évben 3,249,809 Ft kötelezettséggel terhelt maradvány volt. A gazdálkodás során 160,852 Ft ki nem fizetett szállítói kötelezettsége és 3,354,911 Ft Erasmussal szembeni támogatási követelése keletkezett.

A KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ BEVÉTELEI

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Előzetes kötváll	Végleges kötváll	Teljesítés	Kifizetetlen számla	%
0916031	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	0	3 354 911	0	3 354 911	0	3 354 911	0,00%
0916041	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	0	1 475 000	0	1 475 000	1 475 000	0	100,00%
0916091	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről-nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	6 331 250	0	6 331 250	6 331 250	0	100,00%
0916	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	11 161 161	0	11 161 161	7 806 250	3 354 911	69,94%
094092151	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei - valuta és deviza eszközök realizált árfolyamveresége	0	828 051	0	828 051	828 051	0	100,00%
094111	Egyéb működési bevételek	0	2 475 581	0	2 475 581	2 475 581	0	100,00%
09531	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	160 000	0	160 000	160 000	0	100,00%
0981311	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	23 723 687	0	23 723 687	23 723 687	0	100,00%
098161	Központi, irányító szervi támogatás	105 468 000	110 467 472	0	110 467 472	110 467 472	0	100,00%
09	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	105 468 000	148 815 952	0	148 815 952	145 461 041	3 354 911	97,75%

Bevételi forrásaink a tanulók létszáma alapján normatív támogatásból (pedagógus átlagbéralapú és működési támogatásból), ezen felül pályázati támogatásokból és egyéb működési bevételből származnak.

Az intézmény 2022. évi költségvetési bevételeinek eredeti előirányzathoz képest (105,468,000 Ft), a bevételek módosított előirányzata 148,815,952 Ft módosult és a bevételek teljesítése 145,461,041 Ft lett. A többletbevételeket az előző évi pénzmaradvány igénybevétele és az egyéb támogatási bevételek adják. Az intézmény az Erasmus pályázat keretében 16.774,559 Ft támogatást nyert, amelyből a tárgy évben 13,419,648 Ft jóváírásra került a maradék 3,354,911 Ft-ot pedig a következő évben az elszámolás követően fogja megkapni.

Működési célú támogatási bevételek 7,806,250 Ft: Az intézmény 2022 évben a Miniszterelnökségtől 1,475,000 Ft felhalmozási támogatást kapott. Az Intézmény a görög nyelvi tábor és a görög tanulmányi út megszervezésére pályázaton összesen 5,500,000 Ft-ot nyert. Ezen felül helyi nemzeti önkormányzatoktól 831,250 Ft (Budaörsi GNÖ 50,000 Ft a nemzeti óvoda kiadásaira, II kerületi GNÖ 131,250 Ft karácsony és a kisázsiai katasztrófa rendezvény megszervezésére, a Fővárosi NÖ 550,000 Ft tábor kiadásaira, Újpest NÖ 100,000 Ft tábor kiadásaira) egyéb támogatási bevétele volt.

Pénzügyi műveletek bevételei: 828,051 Ft. Az iskola a tábor megszervezésére használt valuta árfolyam nyeresége és a valuta évi értékeléséből eredő árfolyam nyereség 828,051 Ft volt.

Egyéb működési bevételek 2,475,581 Ft: Az intézmény a szakmai programjainak teljesítéséhez a tanulók részvételi díjból származó bevétele é a nyelvvizsga díja összesen 2,469,563 Ft bevétele volt. A kerekítésből származó 6,018 Ft bevétel keletkezett.

Felhalmozási bevételek: Laptopok értékesítéséből származó 160,000 Ft bevétele.

Maradvány igénybevétele 23,723,687 Ft volt.

Irányító szervi költségvetési támogatás: 110,467,472 Ft. Az iskola a törvény által megállapított normatív támogatást maradéktalanul megkapta.

Összességében a teljesített bevétel a módosított előirányzathoz képest 98%-ban teljesült.

A KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ KIADÁSAI

A kiadások módosított előirányzata 148,815,952 Ft, a vállalt kötelezettségek 142,372,084 Ft és a teljesített kiadások 142,211,232 Ft volt. A gazdálkodás során a 3,249,809 maradványa előirányzata a decemberi bér kiadásokra, a dologi kiadásokra és a ki nem egyenlített szállítói kötelezettségekre fedezetet biztosít.

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötváll	Teljesítés	Előirányzat maradvány	Kifizetetlen számla	%
051	Személyi juttatások	72 633 000	73 292 581	71 204 453	71 204 453	2 088 128	0	97,15%
052	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 233 000	9 814 664	8 917 859	8 917 859	896 805	0	90,86%
051-052	Bér kiadás összesen	82 866 000	83 107 245	80 122 312	80 122 312	2 984 933	0	96,41%
053	Dologi kiadások	20 652 000	58 894 572	55 435 637	55 274 785	104 024	160 852	94,13%
05502	Elvonások és befizetések	0	388 802	388 802	388 802	0	0	100,00%
056	Beruházások	1 950 000	3 845 645	3 845 645	3 845 645	0	0	100,00%
057	Felújítások	0	2 579 688	2 579 688	2 579 688	0	0	100,00%
056-057	Felhalmozási kiadások	1 950 000	6 425 333	6 425 333	6 425 333	0	0	100,00%
05	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	105 468 000	148 815 952	142 372 084	142 211 232	3 088 957	160 852	95,67%

Személyi juttatások: a módosított előirányzathoz (73,292,581 Ft) képest a teljesítés (71,204,453 Ft), 97%-ban teljesült. A 2022. évi december havi bér és járulék kötelezettsége 2,984,933 Ft, amelynek kifizetése január hónapban lett.

A dologi kiadások: a módosított előirányzathoz (83,107,245 Ft) képest a teljesítés (80,122,312 Ft), 94%-ban teljesült. A 2021. évben 160,852 Ft értékű ki nem fizetett szállítói kötelezettséget tartunk nyilván.

Felhalmozási kiadások: Beruházásra tervezett eredeti előirányzata 1,950,000 Ft volt. Az módosított előirányzata pedig 6,425,333 Ft lett. Az eltérés az előző évi felhalmozási támogatás és a felhalmozási maradvány felhasználásával magyarázható. A 2021-ban kifizetett felhalmozási kiadások értéke 3,962,631 Ft volt.

1. KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ BÉR KIADÁSAI

A 2022. évi bér kiadások átlagosan **9 fő** állományban lévő közalkalmazott és **5 fő** megbízási jogviszonyban lévő személy részére lett számfejtve.

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötváll	Teljesítés	Előirányzat maradvány	%
05110111	Köztisztviselők, közalkalmazottak bére (technikai)	55 682 000	57 226 235	57 222 923	57 222 923	3 312	99,99%
0511021	Normatív jutalmak	0	613 782	613 782	613 782	0	100,00%
0511031	Céljuttatás, projektprémium	2 700 000	2 020 675	153 675	153 675	1 867 000	7,61%
0511071	Béren kívüli juttatások	1 800 000	1 716 849	1 716 849	1 716 849	0	100,00%
0511091	Közlekedési költségtérítés	1 872 000	1 607 924	1 496 022	1 496 022	111 902	93,04%
0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 920 000	1 498 815	1 498 815	1 498 815	0	100,00%
051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	8 059 000	8 137 101	8 031 187	8 031 187	105 914	98,70%
0512361	Reprezentáció, üzleti ajándék (technikai)	600 000	471 200	471 200	471 200	0	100,00%
051	Személyi juttatások	72 633 000	73 292 581	71 204 453	71 204 453	2 088 128	97,15%
05211	Szociális hozzájárulási adó	9 536 000	9 408 576	8 527 682	8 527 682	880 894	90,64%
05271	Személyi jövedelemadó	697 000	406 088	390 177	390 177	15 911	96,08%
052	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 233 000	9 814 664	8 917 859	8 917 859	896 805	90,86%
051-052	Bér kiadás összesen	82 866 000	83 107 245	80 122 312	80 122 312	2 984 933	96,41%

Alapilletmény címen a közalkalmazott törvény szerint megállapított bruttó illetményt és a kötelező pótlékokat számoltunk. Ezen felül 2022 évben a rendeletben meghatározták a tanárok ágazati pótlékát 30%-ra emelését.

A módosított 57,226,235 Ft előirányzathoz képest a teljesítés 57,222,923 Ft volt. A 3,312 Ft-os különbség az intézmény decemberi bér kiadásait jelenti, amelyek a következő évben teljesülnek.

Normatív jutalom: Az intézmény az alkalmazottjainak évvégén, munkaértékelés után, 613,782 Ft jutalmat adott.

Céljuttatás: Az évfolyamán egyes tanárok a szakmai programokra való részvételük miatt megbízási megállapodás alapján egyéb juttatásra részesülte (tábor esetén késíru tanárok).

Béren kívüli juttatások: cafeteria keretében adott szép kártya juttatás 1,716,849 Ft értékben.

Közlekedési költségtérítés: BKV bérletek és munkába járás költségtérítése 1,496,022 Ft volt.

Foglalkoztatottak egyéb juttatásai: az intézmény betegszabadságra és a tanárok képzésére 1,498,815 Ft-ot fizetett ki.

Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony között a megbízási jogviszony alapján óraadó juttatásait 8,031,187 Ft értékben nyilván tartjuk.

A görög nyelv- és népismeret órák az iskola székhelye mellett budapesti és vidéki telephelyeinken folynak, melyek közül több helyszínen (Szeged, Miskolc, Debrecen, Beloianisz stb.) polgári jogi jogviszonyban lévő óraadók végzik a tanítást. 2022 évben **5 fő** óraadó tanár volt.

Reprezentációs kiadások a gyermekek táboroztatás érdekében, illetve a tagintézmény keretében szervezett menzéiségi értekezlet miatt merültek fel. A teljesített összege 471,200 Ft.

A decemberi bér rovat maradványa 2,088,128 Ft, ami a következő költségvetési évben teljesül. A teljesítés 97%.

A **Járulékok** a 2022. évben a fentieknek megfelelően alakultak, 9,814,664 Ft előirányzat és 8,917,859 Ft teljesítés. A decemberi havi járulékok kötelezettség 896,805 Ft volt, amelynek kifizetése a következő év januárjában történt. A módosított előirányzathoz viszonyítva 91 % a teljesítés.

2. A KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ DOLOGI KIADÁSAI

A **dologi kiadások** a módosított előirányzathoz (58,894,572 Ft) képest a teljesítés (55,274,785 Ft) volt. A 2022. évben ki nem fizetett szállítói számlák 160,852 Ft értéket és a dologi kiadások maradványát 104,024 Ft értékben tartjuk nyilván. A módosított előirányzat a teljesítéshez képest 94% teljesült.

Dologi kiadások alakulása

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Előzetes kötváll	Végleges kötváll	Teljesítés	Előirányzat maradvány	Kifizetetlen számla	%
053111	Szakmai anyagok beszerzése	1 180 000	1 398 453	0	1 398 453	1 398 453	0	0	100,00%
053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 100 000	1 382 758	0	1 382 758	1 382 758	0	0	100,00%
0531	Készletbeszerzés	2 280 000	2 781 211	0	2 781 211	2 781 211	0	0	100,00%
053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 901 000	1 903 017	0	1 888 017	1 873 017	0	15 000	99,21%
053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	600 000	832 968	0	832 968	832 968	0	0	100,00%
0532	kommunikációs szolgáltatások	2 501 000	2 735 985	0	2 720 985	2 705 985	0	15 000	99,45%
053331	Bérlési és lízing díjak	920 000	2 254 375	40 500	2 202 875	2 191 875	0	11 000	97,72%
053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500 000	2 108 633	0	2 108 633	2 108 633	0	0	100,00%
053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	7 710 000	34 438 005	0	34 308 005	34 177 205	0	130 800	99,62%
053371	Egyéb szolgáltatások	2 788 000	8 644 540	0	8 635 454	8 635 454	9 086	0	99,89%
0533	Szolgáltatási kiadások	11 918 000	47 445 553	40 500	47 254 967	47 113 167	9 086	141 800	99,60%
053411	Küldetések kiadásai	100 000	179 653	0	179 653	179 653	0	0	100,00%
053421	Reklám- és propagandakiadások	700 000	657 292	0	657 292	657 292	0	0	100,00%
0534	Küldetések, reklám- és propagandakiadások	800 000	836 945	0	836 945	836 945	0	0	100,00%
053511	Működési célú előzetesen felszámított áfa	3 070 000	1 726 388	0	1 722 336	1 718 284	0	4 052	99,77%
0535411	Valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztése	50 000	105 648	0	105 648	105 648	0	0	100,00%
053551	Egyéb dologi kiadások	33 000	3 262 842	0	13 545	13 545	94 938	0	0,42%
0535	Egyéb dologi kiadások	3 153 000	5 094 878	0	1 841 529	1 837 477	94 938	4 052	36,14%
053	Dologi kiadások	20 652 000	58 894 572	40 500	55 435 637	55 274 785	104 024	160 852	94,13%

Szakmai anyagok: az intézmény tárgy évben 1,398,453 Ft-ot fordított szakmai anyagok beszerzésére. Ebből a gyógyszer covid, PCR tesztek beszerzés 411,1000 Ft, könyvek beszerzése 915,064 Ft és az egyéb táborhoz kapcsolódó játékok beszerzése 72,289 Ft volt.

Üzemeltetési anyagok: 1,382,758 Ft. Ebből az irodaszerek beszerzés 567,597 Ft, tisztítószer 164,387 Ft és az egyéb anyagok (kézműves foglalkozáshoz anyagok 561,026 Ft, képkeretezés 21,067 Ft, koszorúk 26,536 Ft és egyéb dekorációs anyagok 42,145 Ft) 650,774 Ft volt.

Kommunikációs kiadások: 2,705,985 Ft. Az információs szolgáltatások között a számítástechnikai rendszer gazda éves díjai 315,000 Ft az iskola használt szoftverek (e-kreéta, Wordwall, Zoom, Digitális hozzáférés) bérlési és használati díja 1,425,017 Ft, internetes oldal üzemeltetési kiadások 133,000 Ft. az internet költség 568,68 Ft, és telefon költségek 264,287 Ft és voltak.

Bérleti díjak 2,191,875 Ft, az iskola telephelyén görögnyelv oktatására biztosított termek bérleti díjai.

Épület karbantartási kiadások 2,108,205 Ft. A karbantartás kiadásokban az iskola székhelyének tantermek parketta és falburkolatok javítási, 1,662,889 Ft, radiátor csere 268,944 Ft és számítástechnikai eszközök javítása 176,800 Ft értékben elvégzett munkálatokat foglalja magában.

Szakmai tevékenységek kiadásai 34,177,205 Ft. Az iskola a szakmai tevékenységeinek lebonyolítására 34,177,205 Ft-ot fizetett ki. Ebből az ERASMUS pályázatán nyert támogatásból fedezett kiadások értéke 12,318,449 Ft, a sítábor kapcsolatos szolgáltatások értéke 3,539,411 Ft, a farsangi ünnepség kiadásai 139,000 Ft az intézmény szakmai programok és a nyelvi tábor kiadásai 14,628,976 Ft volt (ebből tábor befizetések 2,347,585 Ft).

Az iskola a nyelvvoktatásra igénybe vett szolgáltatások értéke 1,311,500 Ft, a zeneoktatási szolgáltatások 1,472,000 Ft és egyéb szakmai programok kiadásai (farsang, évzáró stb.) 906,869 Ft volt.

Egyéb szolgáltatások igénybevétele: Az igénybe vett szolgáltatások teljesítése 8,635,454 Ft, a legfontosabb szolgáltatások az alábbiak:

• Posta költség	30,570 Ft
• Bank költség	991,907 Ft
• Szállítási költség	2,429,034 Ft
• Társasházi közös költség	1,345,722 Ft
• Biztosítási díjak	603,463 Ft
• Oltópont	126,896 Ft
• videó és tv műsor készítés	1,102,500 Ft
• asztalos munkálatok	903,500 Ft
• Tűzvédelmi oktatás	190,000 Ft
• Rovarirtás	70,000 Ft
• Egészségügyi szolgáltatás	83,800 Ft
• kaputelefon javítás	47,000 Ft
• Rendezvények egyéb szolgáltatások	438,090 Ft

Kiküldetési-propaganda kiadások 836,945 Ft. A kiadások között a kiküldetési kiadások 179,653 Ft és a propaganda kiadások (a gyermekek ösztönzésére ajándékutalványok) 657,292 Ft.

Egyéb dologi kiadások 1,837,477 Ft. A kiadások között a felszámított áfa 1,718,284 Ft, árfolyamveszteség 102,648 Ft és egyéb dologi kiadások 13,545 Ft.

1. Elvonások és befizetések kiadások 388,802 Ft

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötváll	Teljesítés	%
0550231	Egyéb elvonások, befizetések	0	388 802	388 802	388 802	100,00%
05502	Elvonások és befizetések	0	388 802	388 802	388 802	100,00%

Az Intézmény a pályázati támogatásból fel nem használt összeg visszafizetése.

3. A KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ FELHALMOZÁSI KIADÁSAI

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötváll	Teljesítés	%
05631	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	325 000	325 000	325 000	100,00%
05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 535 430	2 868 133	2 868 133	2 868 133	100,00%
05671	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	414 570	652 512	652 512	652 512	100,00%
056	Beruházások	1 950 000	3 845 645	3 845 645	3 845 645	100,00%
05711	Ingatlanok felújítása	0	2 031 250	2 031 250	2 031 250	100,00%
05741	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	0	548 438	548 438	548 438	100,00%
057	Felújítások	0	2 579 688	2 579 688	2 579 688	100,00%
056-057	Felhalmozási kiadások	1 950 000	6 425 333	6 425 333	6 425 333	100,00%

A 2022 évi beruházási kiadások módosított előirányzata 6,425,333 Ft, és a teljesítése 6,425,333 Ft volt.

Felhalmozási kiadások részletezése

Beruházási kiadások	3,520,645 Ft
- HP laptop beszerzése	325,000 Ft
- Flipchar táblák 2 db	81,000 Ft
- Parafa tábla	14,750 Ft
- Apple iPhone XS	150,000 Ft
- USB wifi adapter	5,000 Ft
- táblák	28,028 Ft
- Panel led lámpák	626,425 Ft
- Tantermi hangszigetelő függöny 3 db	1,962,930 Ft
- Beruházás áfa	652,512
Felújítási kiadások	2,579,688 Ft
- Beloianisz Iskola labdafogó háló	2,031,250 Ft
- Felújítási áfa	548,438 Ft
Beruházások összes értéke	6,425,333 Ft

PÉNZMARADVÁNY - TARTALÉK ELSZÁMOLÁS

Maradvány kimutatás

07/A - Maradványkimutatás		
	Megnevezés	Összeg
	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	11 269 882
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	142 211 232
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-130 941 350
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	134 191 159
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	134 191 159
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	3 249 809
15	C) Összes maradvány (=A+B)	3 249 809
16	D) Kötelezettséggel terhelt maradvány	3 246 809
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	0

2022. évben az Intézmény 3,246,809 Ft maradvánnyal zárja az évet. A maradvány felhasználása a 7/5 melléklet szerint 2,984,933 Ft a decemberi bérek kifizetésére, 94,938 Ft működési kiadásokra, és 160,852 Ft szállítói kötelezettségekre lesz előirányozva. Az Önkormányzat a maradványt nem vonja el, hanem az előterjesztett beszámolót alátámasztó leltár szerinti részletezésben használhatja fel.

Összességében megállapítható, hogy a 2022. évben a gazdálkodás megfelelő volt, a költségvetés teljesítése a módosított előirányzat szerint alakult, finanszírozási problémák nem adódnak.

Budapest, 2023. február 22.

intézményvezető

elnök

gazdasági vezető