

ELŐTERJESZTÉS

Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa
2023. május 31-i ülésére

Tárgy: A Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás 2022. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló

Előterjesztő:


Dr. Kelemen Márk
elnök

Az előterjesztést készítette:


Halcsikné Szabó Ágnes
pénzügyi irodavezető

Törvényességi véleményezésre
megkapta:


Vincze Miklós
jegyző

Jóváhagyom:


Vincze Miklós
jegyző

Döntési javaslat: határozati javaslat

Döntési változatok száma: 1

Melléklet:

Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa
Kerekegyháza

ELŐTERJESZTÉS

Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa
2023. május 31-i ülésére

Tárgy: A Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás 2022. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011 évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 87. § és 91. § alapján költségvetési beszámolót a Kerekegyházi Közös Önkormányzati Hivatal elkészítette, melyhez kapcsolódóan a szöveges beszámolót az alábbiakban teszem meg.

1./1. Társulási feladatellátás általános értékelése:

Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás az alábbi intézményeket működteti:

- Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás Humán Szolgáltató Központja
- Kerekegyházi Bóbita Óvoda

A Társulás 2013. január 1.-vel jött létre Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) szerint, feladata a Humán Szolgáltató Központ működése volt (korábban jogi személyiség nélküli intézményi társulásként működött). A társulás feladatai tovább bővültek 2013. szeptember 1.-vel, mivel Kerekegyháza Város Önkormányzata és Fülöpháza Község Önkormányzata az óvodáik működtetését társulás keretében kívánták ellátni, így a Fülöpháza Óvoda a Kerekegyházi Bóbita Óvoda telephelyévé vált.

A társulás gesztora Kerekegyháza Város Önkormányzata, a munkaszervezeti feladatokat a közös hivatal látja el. A társulásban részt vevő önkormányzatok között a vállalt feladatellátás az alábbiak szerint került meghatározásra:

Megnevezés	Kerekegyháza	Ágasegyháza	Fülöpháza	Kunbaracs	Ladánybene
Család- Gyermejköltségtérítési szolgáltatás	✓	✓	✓	✓	✓
Házi segítségnyújtás	✓		✓	✓	✓
Szoc. étkezés	✓			✓	
INO	✓			✓	
Jelzőrendszer házi segítségnyújtás	✓		✓	✓	
Támogató szolgáltatás	✓		✓	✓	✓
Óvoda fenntartás	✓		✓		
Ellátandó feladatok száma:	7	1	5	6	3

A szociális társulás keretében minden településén működött a család- és gyermekjóléti feladatellátás. A házi segítségnyújtást és a szociális étkeztetést Ágasegyháza saját hatáskörben végzi. A szociális étkeztetést Ladánybene és Fülöpháza települések is saját maguk látják el. A támogató szolgáltatást és jelzőrendszeres házi segítségnyújtást Kerekegyháza Város Önkormányzata működteti, az ellátási területet Fülöpháza és Kunbaracs községekre is kiterjesztve. A nappali ellátást és szociális étkeztetést Kunbaracs és Kerekegyháza társulás keretében látja el.

A Társulás gazdálkodása a jogszabályi előírások figyelembevételével zajlott, az intézmények működése, feladatellátás biztosított volt. A Humán Szolgáltató Központ a takarékos gazdálkodásnak és a feladatellátás szervezésének köszönhetően, 20 728 238 Ft maradvánnyal zárta az évet. Az Óvoda esetében a maradvány összege 24 017 240 Ft volt a takarékos gazdálkodás mellett a legfőbb az, hogy 2022.10.01-től megemelt összegű gázzsámlákat csak 2023.májusban küldte meg a szolgáltató.

1./2. Bevételi források és azok teljesítése:

Bevételeinket - finanszírozási bevételek nélkül - mindösszesen a módosított előirányzathoz viszonyítva 97,69 %-ra, azaz 476 312 ezer Ft módosított előirányzattal szemben 465 293 ezer Ft-ra teljesítettük.

Intézményi működési bevételeink a módosított előirányzathoz viszonyítva 90,51 %-ra teljesültek, az intézményi működési bevételek 31 618 ezer Ft-tal szemben 28 619 ezer Ft-ra teljesültek.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről 99,97 %-ra teljesültek, a 427 694 ezer Ft módosított előirányzattal szemben 427 554 ezer Ft-ra teljesült. Munkaügyi Központtól a közfoglalkoztatásra kapott támogatás Óvodánál 4 025 ezer Ft, a Humán Szolgáltató Központnál 3 891 ezer Ft volt. Elvonások és befizetések 100 %-ra teljesültek, 27 256 ezer Ft-ra, amely összeg a 2021. évi maradványelvonás volt az intézményektől. Itt jelenik meg a jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra kapott 1 835 ezer Ft támogatás.

A társulásnak **közhatalmi bevétele** nem keletkezett.

A költségvetési támogatást a gesztor önkormányzat igényli meg a hatályos jogszabályok szerint. A szociális étkeztetésen 596 720 Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett. Az óvodai nevelés esetében 1 847 300 Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett.

Felhalmozási célú támogatások bevétele a társulásnak TAMAUTO2022 pályázatból keletkezett 9 000 ezer Ft összegben.

1./3. Kiadások alakulása:

Kiadásainkat - finanszírozási kiadások nélkül - mindösszesen a 505 011 ezer Ft módosított előirányzattal szemben 436 645 ezer Ft-ra, azaz 86,46 %-ra teljesítettük.

Működési kiadásainkat a 479 361 e Ft-os módosított előirányzattal szemben 434 219 e Ft-ra teljesítettük, amely 90,58 %-os felhasználást jelent:

Ebből:

- személyi juttatások	286 180 e Ft-al	95,60 %-ra
- munkaadót terhelő járulékokra	40 822 e Ft-al	96,52 %-ra
- dologi kiadásokra	79 758 e Ft-al	72,34 %-ra

teljesítettük.

Felhalmozási kiadás a módosított előirányzathoz mérten 9,46 %-ra teljesült, összege 2 426 ezer Ft, ami az intézményeknél beszerzett tárgyi eszközöket tartalmazza. A TAMAUTO2022 pályázat várhatóan 2023. évben valósul meg.

Többéves kihatással járó döntése társulásunknak nem volt.

1./4. Maradványkimutatás

A társulás összesített maradványa 57 346 567 Ft, az óvoda esetében 24 017 240 Ft, a Humán Szolgáltató Központnál 20 728 238 Ft, társulás maradványa 12 601 089 Ft a zárszámadási határozat 5. melléklete szerint.

A maradvány összegét a költségvetési és finanszírozási bevételek – kiadások határozzák meg, mindkét intézmény esetén a módosított előirányzatként megállapított intézményi finanszírozás teljes mértékben nem került kiutalásra, az is elvonásra kerül intézményektől.

2. A vagyon alakulása:

A tárgyi eszközök állománya 2 563 090 Ft-ról 2 257 859 Ft-ra változott – a beruházások és az elszámolt értékcsökkenés következtében. Az előző évi 29 230 979 Ft záró pénzkészlettel szemben 2022. december 31.-én az állomány 57 490 646 Ft volt. Követelések 3 531 581 Ft-ról 6 013 392 Ft-ra növekedtek (TAMAUTO2022 előleg), aktív időbeli elhatárolás 209 339 Ft-ról 184 363 Ft-ra változott.

Mérleg főösszegünk 36 775 663 Ft-ról 66 381 344 Ft-ra változott, mely az előző évihez 80,5 %-os növekedést mutat. A Társulás összevont mérlegét a zárszámadási határozat 6. melléklete tartalmazza.

Pénzeszközök változását a zárszámadási határozat 7. melléklete mutatja be.

A **saját tőke** összege 1 069 322 Ft-ról 30 169 900 Ft-ra növekedett, mivel a társulás mérlegszerinti eredménye -6 409 456 Ft-ról 29 100 578 Ft-ra növekedett, felhalmozott eredmény 1 960 012 Ft-ról -4 449 444 Ft-ra változott a pénzügyi számviteli kimutatások alapján. Az összegét a különféle eredményszemléletű bevételek (elvonások és befizetések), központi működési célú támogatások, egyéb működési célú támogatások, felhalmozási célú támogatások, egyéb működési bevételek, személyi jellegű, anyagjellegű ráfordítások, értékcsökkenés határozza meg.

Kötelezettségeink 10 493 867 Ft-ról 9 163 894 Ft-ra csökkentek, elsősorban a költségvetési évet követően esedékes dologi kiadások miatt.

3. Értékpapír és hitelműveletek alakulása:

Értékpapír és hitelállománya nincs a társulásnak, hitelfelvételre nem került sor.

A 2022. évi költségvetési gazdálkodásunkat a fentiekben leírt szöveges beszámolóval mutattam be.

Az előterjesztés mellékletei:

1. melléklet: a Társulás által adott közvetett támogatások
2. melléklet: a HSZK bevételei és kiadásai, a hiány települések közti megoszlása
3. melléklet: a Bóbita Óvoda kiadásai települések közti bontásban
4. melléklet: kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

A fent leírtak alapján az előterjesztés 2. melléklete mutatja be Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás Humánszolgáltató Központ intézményének költségvetési kiadásainak, bevételeinek teljesítését, valamint a településekre kimutatott hiány összegét:

1. Kerekegyháza:	15 622 186 Ft
2. Ágasegyháza:	986 741 Ft
3. Ladánybene:	1 046 512 Ft
4. Fülöpháza:	700 488 Ft
5. Kunbaracs:	2 718 155 Ft
Összesen:	21 074 082 Ft

Továbbá a fent leírtak alapján az előterjesztés 3. melléklete mutatja be Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás Kerekegyházi Bóbita Óvoda intézményének költségvetési kiadásait bevételeit településenkénti bontásban.

A Fülöpháza Óvoda a Kerekegyházi Bóbita Óvoda telephelye. A társulási megállapodás alapján a költségek megosztása településekre lebontva került meghatározásra a telephely költségei Fülöpháza esetében elkülönítésre kerültek. A telephelyen 2 fő óvodapedagógus, 1 fő dajka és 1 fő pedagógiai asszisztens – aki osztott munkakörben – látja el a feladatokat. Az óvodai nevelésre 252 189 221 Ft állami támogatás illeti meg az önkormányzatokat, amelynek kiutalása a gesztor önkormányzat részére történik. A telephelyre vetített állami támogatás összege 19 358 330 Ft. A feladat ellátás zavartalan biztosítása érdekében, a keletkezett hiányt a társult önkormányzatok saját bevételeikből biztosítják az alábbiak szerint:

1. Kerekegyháza:	4 207 223 Ft
2. Fülöpháza:	1 619 337 Ft
Összesen:	5 826 560 Ft

A települések 2022. december 31-ig az alábbiak szerint részben rendezték hozzájárulási kötelezettségüket.

adatok Ft-ban

	Ágasegyháza	Ladánybene	Fülöpháza	Kunbaracs
Egyenleg 2021.12.31.	664 894	-1 629 020	-4 195 224	1 891 922
2022.évi hiány tény ../2023.(V. 31.) sz.KTFT. Határozat	986 741	1 046 512	5 712 642	2 718 155
utalás	1 422 216	1 591 170	6 041 096	6 554 645
Egyenleg 2022.05.31.	229 419	-2 173 678	-4 523 678	-1 944 568
2023. évben előző évek elszámolása		1 629 020	4 195 224	
Összesen:	229 419	-544 658	-328 454	-1 944 568

A fentiek alapján **Ladánybene és Fülöpháza Kunbaracs Községeknek túlfizetése keletkezett**, a túlfizetés pénzügyi rendezését a zárszámadási határozat elfogadását követően gesztor önkormányzat kompenzációval vagy visszautalással rendezni külön megegyezés szerint.

Az Áht. 91. § (1) bekezdésben és a 68/B §-ban foglaltak szerint, az adatszolgáltatásokat gazdálkodási szervezetünk határidőre teljesítette, a Magyar Államkincstár az évközi államháztartási adatszolgáltatási kötelezettségeket jóváhagyta, valamint a 2022. évi beszámolót pénzügyileg jóváhagyta.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a Társulás 2022. évi zárszámadását elfogadni szíveskedjen.

Kerekegyháza, 2022. május 25.




Dr. Kelemen Márk
elnök

1.melléklet

Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás által adott közvetett támogatások

ezer Ft

Sor- szá m	Bevételi jogcím	Kedvezmén y nélkül elérhető bevétel	Kedvezménye k összege	Ténylege s bevétel	Kedvezménybe n részesülők száma:
		ezer Ft			fő
1	2	3	4	5	6
1	¹ Óvoda gyermek étkeztetés	21 627	18 677	2 950	162
2	² Kiszállítási díj	7 666	6 472	1 194	169
3	² Étkeztetés	37 321	19 637	17 684	178
4	² Házisegítségnyújtás	20 550	16 863	3 687	57
5	² Jelzőrendszeres házi s.nyújtás	1 568	1 118	450	63
6	² Támogató szolg.	20 145	19 085	1 060	19
7	Összesen	108 877	81 852	27 025	648

Kizárólag az alábbi jogszabályok alapján ad önkormányzatunk támogatást:

¹az óvodai intézményi gyermekétkeztetés intézményi térítési díjakról szóló 24/2016. (XII. 21.) önkormányzati rendelete kihatása

²A Az egyes személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátások igénybevételéről és az alkalmazandó személyi térítési díjakról szóló 3/2011. (III.31.) önkormányzati rendeletben meghatározott kedvezmények kihatása

**Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás bevételei és kiadásai
Humán Szolgáltató Központ 2022.évi költségvetése**

Ft

		Id.nappali ellátása						
		2022.12.31	2022.12.31	2022.12.31	Ellátott			
mutató	eredeti ei.	mód.ei.	Teljesítés	Ágasegyháza	Fülpöpháza	Kerekegyháza	Kunbaracs	Ladánybene
					29	1		
					0,9667	0,0333		
személyi	3 886 000	4 544 109	4 226 932		4 086 175	140 757		
járadék	509 000	595 233	519 726		502 419	17 307		
dologi	1 015 075	1 176 159	944 850		913 386	31 464		
egyéb		0	3 016		2 916	100		
összesen	5 410 075	6 315 501	5 694 524	0	5 504 896	189 628	0	0
műk.bev.		0	18		17	1		
normatív	12 718 200	13 462 542	13 461 863		13 013 583	448 280		
egyéb		0			0	0		
összesen	12 718 200	13 462 542	13 461 881	0	13 013 600	448 281	0	0
finanszírozás	-7 308 125	-7 147 041	-7 767 357	0	-7 767 357	0	0	0

Családsegítés - Gyermekjólét

		Családsegítés - Gyermekjólét							
		2022.12.31	2022.12.31	2022.12.31	Ágasegyháza	Fülpöpháza	Kerekegyháza	Kunbaracs	Ladánybene
mutató	eredeti ei.	mód.ei.	Teljesítés	Teljesítés	1986	907	6877	676	1729
					0,1631	0,0745	0,5649	0,0555	0,142
személyi	20 059 000	25 716 194	22 931 519	3 740 131	1 708 398	12 954 015	1 272 699	3 256 276	
járadék	2 590 000	3 335 261	2 705 346	441 242	201 548	1 528 250	150 147	384 159	
dologi	4 619 073	5 384 223	5 386 250	878 497	401 276	3 042 693	298 937	764 848	
egyéb		0	14 326	2 337	1 067	8 093	795	2 034	

összesen	27 268 073	34 435 678	31 037 441	5 062 207	2 312 289	17 533 050	1 722 578	4 407 317
műk.bev.	83 990	83 990	130 714	21 319	9 738	73 840	7 255	18 561
normatív	18 464 184	24 866 639	24 856 812	4 054 146	1 851 832	14 041 613	1 379 553	3 529 667
egyéb		0		0	0	0	0	0
összesen	18 548 174	24 950 629	24 987 526	4 075 465	1 861 571	14 115 453	1 386 808	3 548 229
finanszírozás	8 719 899	9 485 049	6 049 915	986 741	450 719	3 417 597	335 770	859 088

Szociális étkezés

2022 eredeti ei.	2022.12.31		2022.12.31		2022.12.31		2022.12.31	
	Ágasegyháza	Füiöpháza	Kerekegyháza	Kunbaracs	Ladánybene	Ágasegyháza	Füiöpháza	Kerekegyháza
mutató								
személyi	6 944 000	8 242 166	7 729 974			6 715 028	1 014 946	
járuék	898 000	1 068 781	1 116 443			969 854	146 589	
dologi	52 315 063	54 046 717	41 077 717			35 684 213	5 393 504	
egyéb		0	32 422			28 165	4 257	
összesen	60 157 063	63 357 664	49 956 556	0	0	43 397 260	6 559 296	0
műk.bev.	27 061 337	27 061 337	23 132 967			20 095 608	3 037 359	
normatív	9 580 420	11 049 367	9 630 138			8 365 701	1 264 437	
egyéb		0				0	0	
összesen	36 641 757	38 110 704	32 763 105	0	0	28 461 309	4 301 796	0
finanszírozás	23 515 306	25 246 960	17 193 451			14 935 951	2 257 500	

Házi segítség. Nyújtás

2022 eredeti ei.	2022.12.31		2022.12.31		2022.12.31		2022.12.31	
	Ágasegyháza	Füiöpháza	Kerekegyháza	Kunbaracs	Ladánybene	Ágasegyháza	Füiöpháza	Kerekegyháza
mutató								
személyi	20 185 000	22 605 264	21 511 343			15 266 600	1 387 482	2 082 298
járuék	2 626 000	2 944 662	2 826 015			2 005 623	182 278	273 558
dologi	2 835 988	3 560 866	2 580 082	0	332 831	1 831 084	166 415	249 752

egyéb			0	13 572		1 751	9 632	875	1 314
összesen	25 646 988	29 110 792	26 931 012	0	3 474 101	19 112 939	1 737 050	2 606 922	
műk.bev.	3 336 393	3 336 393	3 574 812	0	461 151	2 537 044	230 575	346 042	
normatív	18 664 480	21 403 406	21 420 003	0	2 763 180	15 201 776	1 381 590	2 073 456	
egyéb		0			0	0	0	0	
összesen	22 000 873	24 739 799	24 994 815	0	3 224 331	17 738 820	1 612 166	2 419 498	
finanszírozás	3 646 115	4 370 993	1 936 197	0	249 769	1 374 119	124 885	187 424	

Jelzőrendszer

mutató	2022		2022.12.31		2022.12.31		Teljesítés		
	eredeti ei.	mód.ei.	2022.12.31	2022.12.31	Ágasegyháza	Fülpöpháza	Kerekegyháza	Kunbaracs	Ladánybena
személyi	1 328 000	1 351 093	1 193 684	0	0	1 193 684	0	0	0
járuék	9 000	12 073	9 558	0	0	9 558	0	0	0
dologi	694 260	774 802	737 694	0	0	737 694	0	0	0
egyéb	1 600 000	1 600 000	1 601 508	0	0	1 601 508	0	0	0
összesen	3 631 260	3 737 968	3 542 444	0	0	3 542 444	0	0	0
műk.bev.	405 430	405 430	434 970	0	0	434 970	0	0	0
normatív		26 166	26 095			26 095			
egyéb	1 853 000	1 853 000	1 567 148	0	0	1 567 148	0	0	0
összesen	4 111 430	4 137 596	2 028 213	0	0	2 028 213	0	0	0
finanszírozás	-480 170	-399 628	1 514 231	0	0	1 514 231	0	0	0

Támogató szolgálat

mutató	2022		2022.12.31		2022.12.31		Teljesítés		
	eredeti ei.	mód.ei.	2022.12.31	2022.12.31	Ágasegyháza	Fülpöpháza	Kerekegyháza	Kunbaracs	Ladánybena
személyi	15 483 000	18 803 848	18 651 835	0	0	18 651 835	0	0	0
járuék	2 002 000	2 439 055	2 451 127	0	0	2 451 127	0	0	0

dologi	3 346 979	5 894 234	2 479 979	0	0	2 479 979	0	0
egyéb	2 400 000	19 400 000	10 556			10 556		
összesen	23 231 979	46 537 137	23 593 497	0	0	23 593 497	0	0
műk.bev.	730 959	730 959	1 116 499	0	0	1 116 499	0	0
normatív	17 833 500	21 591 403	21 587 365			21 587 365		
egyéb		9 000 000	120 000	0	0	120 000	0	0
összesen	18 564 459	31 322 362	22 823 864	0	0	22 823 864	0	0
finanszírozás	4 667 520	15 214 775	769 633	0	0	769 633	0	0

Közfoglalkoztatás

2022 eredeti ei.	2022.12.31		2022.12.31		2022.12.31		2022.12.31	
	Ágasegyháza	Füliöpháza	Kerekegyháza	Kunbaracs	Ladánybene	Ágasegyháza	Füliöpháza	Kerekegyháza
	mód.ei.		Teljesítés					
mutató								
személyi	5 000 000	5 000 000	4 899 254			4 899 254		
járadék	338 000	338 000	364 843			364 843		
dologi	34 000	34 000	5 338			5 338		
egyéb		0				0		
összesen	5 372 000	5 372 000	5 269 435	0	0	5 269 435	0	0
egyéb	4 600 800	4 600 800	3 891 423			3 891 423		
összesen	4 600 800	4 600 800	3 891 423	0	0	3 891 423	0	0
finanszírozás	771 200	771 200	1 378 012	0	0	1 378 012	0	0

összesen

2022 eredeti ei.	2022.12.31		2022.12.31		2022.12.31		2022.12.31	
	Ágasegyháza	Füliöpháza	Kerekegyháza	Kunbaracs	Ladánybene	Ágasegyháza	Füliöpháza	Kerekegyháza
	mód.ei.		Teljesítés					
mutató								
személyi	72 885 000	86 262 674	81 144 541	3 740 131	4 483 361	63 766 592	3 815 883	5 338 574
járadék	8 972 000	10 733 065	9 993 058	441 242	566 104	7 831 674	496 321	657 717
dologi	64 860 438	70 871 001	53 211 910	878 497	734 106	44 694 387	5 890 320	1 014 599

egyéb	4 000 000	21 000 000	1 675 400	2 337	2 818	1 660 869	6 028	3 348
összesen	150 717 438	188 866 740	146 024 909	5 062 207	5 786 390	117 953 522	10 208 552	7 014 239
műk.bev.	31 618 109	31 618 109	28 389 980	21 319	470 889	24 257 979	3 275 189	364 603
normatív	77 260 784	92 399 523	90 982 276	4 054 146	4 615 013	72 236 133	4 473 860	5 603 124
egyéb	6 453 800	15 453 800	5 578 571	0	0	5 578 571	0	0
összesen	117 185 693	141 324 432	124 950 827	4 075 465	5 085 902	102 072 683	7 749 050	5 967 727
finanszírozás	33 531 745	47 542 308	21 074 082	986 741	700 488	15 622 186	2 718 155	1 046 512

3. melléklet

Kerekegyházi Bóbita Óvoda
kiadásainak és bevételeinek megosztása

Ft

Megnevezés	Kiadás		
	összesen	Kerekegyháza	Fülöpháza
Személyi juttatás	205 035 108	188 270 134	16 764 974
Járulék	30 829 063	28 386 945	2 442 118
Dologi kiadás	26 299 211	24 528 636	1 770 575
Egyéb elvonások	17 077 378	17 077 378	0
Beruházás	106 200	106 200	0
Kiadások összesen	279 346 960	258 369 293	20 977 667
	Bevétel		
Működési célú támogatás	4 025 145	4 025 145	0
Működési bevétel	228 656	228 656	0
Előző évi ktg. Maradvány	17 077 378	17 077 378	0
Költségvetési támogatás	252 189 221	232 830 891	19 358 330
Bevételek összesen	273 520 400	254 162 070	19 358 330
Települési hozzájárulás	5 826 560	4 207 223	1 619 337

4.melléklet

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, tárgyi eszközök kezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

Ft

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingtalanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyoni kezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	43 548	0	9 385 761	0	0	0	9 429 309
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	1 910 039	0	1 910 039
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	0	0	0
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	1 910 039	0	0	0	1 910 039
05	Tértismentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyoni kezelésbe vétel miatti átvétel, vagyoni kezelési jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	136 946	0	0	0	0	0	136 946
08	Összes növekedés (=02+...+07)	136 946	0	1 910 039	0	1 910 039	0	3 957 024
09	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
11	Tértismentes átadás	0	0	0	0	0	0	0
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyoni kezelésbe adás miatti átadás, vagyoni kezelési jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	1 910 039	0	1 910 039
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	0	0	1 910 039	0	1 910 039
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	180 494	0	11 295 800	0	0	0	11 476 294
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	43 548	0	6 822 671	0	0	0	6 866 219
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	2 215 270	0	0	0	2 215 270
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0	0	0	0	0

19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	43 548	0	9 037 941	0	0	0	0	0	9 081 489
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	43 548	0	9 037 941	0	0	0	0	0	9 081 489
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	136 946	0	2 257 859	0	0	0	0	0	2 394 805
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	43 548	0	7 526 924	0	0	0	0	0	7 570 472

...../2023. (V. 31.) sz. KTFT zárszámadási hat.:

A Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás 2022. évi zárszámadásának elfogadása

Zárszámadási határozat

1. Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulási Tanács:
 - 1.1 a Társulás 2022. évi költségvetési bevételeinek összege 493 991 959 Ft, kiadásainak összege 436 645 392 Ft, a költségvetés összesített egyenlege 57 346 567 Ft, amit az előző évi pénzmaradvány finanszíroz. A Társulás összesen költségvetési bevételeit és kiadásait az 1. melléklet tartalmazza.
 - 1.2 a Társulás költségvetési bevételeit és kiadásait a 2. melléklet tartalmazza.
 - 1.3 a Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás Humánszolgáltató Központ költségvetési bevételeit és kiadásait a 3. melléklet tartalmazza.
 - 1.4 a Kerekegyházi Bóbita Óvoda költségvetési bevételeit és kiadásait a 4. melléklet tartalmazza.
2. A Társulás és intézmények maradványát az 5. melléklet tartalmazza, amelynek összege 57 346 567 Ft. A maradvány összege a 2023. évi kiadások finanszírozását szolgálja, a fenntartó a maradványt, és a 1 296 086 Ft kiutalatlan intézményi finanszírozást az intézményektől elvonja.
3. A Társulás esetében a vagyonnal kapcsolatos kimutatásokat,
 - 3.1 2022. évi összevont mérlegét a 6. melléklet
 - 3.2 2022. évi pénzeszközök változását a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.Nyilatkozik, hogy vállalkozási tevékenységet nem végzett sem a tárgyévben, sem a megelőző évben.
4. A Társulásnak felhalmozási kiadásait 8. melléklet tartalmazza.
5. A Társulásnak és általa működtetett intézményeknek költségvetési hiánya nem volt, Kerekegyháza Város Önkormányzat, mint gesztor a finanszírozást pénzeszköz átadással biztosította, hitel felvételére nem került sor.
6. A Társulás adósságot keletkeztető ügyletet nem vett igénybe.
7. A Társulás költségvetésében ellátotti pénzbeli juttatások kiadásai nem keletkeztek.
8. A Társulásnak Európai Unió támogatással megvalósuló programja nem volt.
9. A Társulás 2022. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező, önként, államigazgatási feladat szerinti bontásban a 9. melléklet tartalmazza.

10. A Társulás a társult önkormányzatok esetében szociális feladatok tekintetében a hiány összegét az alábbi bontásban határozza meg:

1. Kerekegyháza:	15 622 186 Ft
2. Ágasegyháza:	986 741 Ft
3. Ladánybene:	1 046 512 Ft
4. Fülöpháza:	700 488 Ft
5. Kunbaracs:	2 718 155 Ft
Összesen:	21 074 082 Ft

11. A Társulás a társult önkormányzatok esetében az óvodai nevelés tekintetében a hiány összegét az alábbi bontásban határozza meg:

1. Kerekegyháza:	4 207 223 Ft
2. Fülöpháza:	1 619 337 Ft
Összesen:	5 826 560 Ft

Felelős: társult települések polgármesterei

Határidő: azonnal

1. melléklet

Költségvetési mérleg

ezer Ft

Megnevezés	BEVÉTELEK				Teljesítés %-a	2022.12.31. teljesítés	KIADÁSOK				Teljesítés %-a
	2022. évi eredeti előirányzat	2022.12.31. módosított előirányzat	2022.12.31. teljesítés	2022. évi eredeti előirányzat			Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022.12.31. módosított előirányzat	2022.12.31. teljesítés	
I. Működési költségvetés	424 027	459 312	456 173	99,32	90,58	416 820	479 361	434 219	90,58		
I. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00	95,60	285 983	299 361	286 180	95,60		
I.1. Adóbevételek				0,00	0,00				0,00		
I.2. Egyéb közhatalmi bevételek				0,00	0,00				0,00		
2. Működési bevételek	31 618	31 618	28 619	90,51	96,52	40 532	42 293	40 822	96,52		
3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	392 409	427 694	427 554	99,97	72,34	90 305	110 248	79 758	72,34		
3.1. Önkormányzatok működési támogatásai				0,00	0,00				0,00		
3.2. Elvonások és befizetések bevételei	0	27 256	27 256	100,00	100,00	0	27 459	27 459	100,00		
3.3. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	392 409	400 438	400 298	99,97	100,00	0	27 459	27 459	100,00		
ebből OEP-től átvett pénzeszköz				0,00	0,00				0,00		
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0,00		
4.1. Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0,00	0,00				0,00		
4.2. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				0,00	0,00	0	0	0	0,00		
II. Felhalmozási költségvetés	0	17 000	9 120	53,65	9,46	8 650	25 650	2 426	9,46		

	0	0	120	0,00	1. Beruházási kiadások	8 650	25 650	2 426	9,46
1. Felhalmozási bevételek									
1.1. Immateriális javak értékesítése				0,00					0,00
1.2. Ingatlanok értékesítése				0,00	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00
1.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			120	0,00	3.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása				0,00
1.4. Részesedések értékesítése				0,00					0,00
1.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				0,00					0,00
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	17 000	9 000	52,94	3.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0,00
2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0,00	3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás				0,00
2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0,00	3.4. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről				0,00
2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		17 000	9 000	52,94					0,00
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00	4. Tartalékok felhalmozási célra				0,00
3.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0,00					0,00
3.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0,00					0,00
A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	424 027	476 312	465 293	97,69	A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	425 470	505 011	436 645	86,46
				0,00	Tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	-1 443	-28 699	28 648	-99,82
				0,00	Működési költségvetés tárgyévi egyenlege	7 207	-20 049	21 954	-109,50
				0,00	Felhalmozási költségvetés tárgyévi egyenlege	-8 650	-8 650	6 694	-77,39

2. melléklet

Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás költségvetési bevételei kiadásai

Ft

Megnevezés	2022.évi eredeti ei.	2022. 12. 31. mód.ei.	Teljesítés 2022. 12. 31.	%
Önkormányzatok működési támogatásai				0,00
Elvonások és befizetések bevételei	0	27 255 797	27 255 797	100,00
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0,00
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0,00
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0,00
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	382 056 593	390 086 319	392 381 923	100,59
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	382 056 593	417 342 116	419 637 720	100,55
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0,00
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0,00
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0,00
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0,00
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	17 000 000	9 000 000	52,94
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	17 000 000	9 000 000	52,94
Vagyoni típusú adók				0,00
Értékesítési és forgalmi adók				0,00
Gépjárműadók				0,00
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				0,00
Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	0,00
Egyéb közhatalmi bevételek				0,00
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00
Áru- és készletértékesítés ellenértéke				0,00
Szolgáltatások ellenértéke				0,00
Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0,00
Tulajdonosi bevételek				0,00
Ellátási díjak				0,00
Kiszámlázott általános forgalmi adó				0,00
Általános forgalmi adó visszatérítése				0,00
Kamatbevételek	0	0	16	0,00
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0,00
Egyéb működési bevételek				0,00
Működési bevételek	0	0	16	0,00
Immateriális javak értékesítése				0,00
Ingatlanok értékesítése				0,00

Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0,00
Részeselek értékesítése				0,00
Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				0,00
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0,00
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0,00
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				0,00
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0,00
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0,00
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0,00
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00
Költségvetési bevételek	382 056 593	434 342 116	428 637 736	98,69
Személyi juttatások				0,00
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				0,00
Dologi kiadások	201 045	251 045	247 512	98,59
Ellátottak pénzbeli juttatásai				0,00
Egyéb működési célú kiadások	0	203 442	203 442	100,00
Beruházások	650 000	17 650 000	644 150	3,65
Felújítások				0,00
Egyéb felhalmozási célú kiadások				0,00
Költségvetési kiadások	851 045	18 104 487	1 095 104	6,05
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				0,00
Belföldi értékpapírok bevételei				0,00
Maradvány igénybevétele	1 443 222	1 443 222	1 443 222	100,00
Központi, irányító szervek támogatás				0,00
Betétek megszüntetése				0,00
Finanszírozási bevételek	1 443 222	1 443 222	1 443 222	100,00
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0,00
Belföldi értékpapírok kiadásai				0,00
Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	382 648 770	417 680 851	416 384 765	99,69
Pénzeszközök betétként elhelyezése				0,00
Pénzügyi lízing kiadásai				0,00
Finanszírozási kiadások	382 648 770	417 680 851	416 384 765	99,69
Bevételek összesen	383 499 815	435 785 338	430 080 958	98,69
Kiadások összesen	383 499 815	435 785 338	417 479 869	95,80

3. melléklet

Humán Szolgáltató Központ költségvetési bevételei kiadásai

Ft				Ft
Megnevezés	2022.évi	2022. 12. 31.	Teljesítés	%
	eredeti ei.	mód.ei.	2022.12.31	
Önkormányzatok működési támogatásai				0,00
Elvonások és befizetések bevételei				0,00
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0,00
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0,00
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0,00
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 600 800	4 600 800	3 891 423	84,58
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 600 800	4 600 800	3 891 423	84,58
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0,00
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0,00
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0,00
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0,00
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0,00
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00
Vagyoni típusú adók				0,00
Értékesítési és forgalmi adók				0,00
Gépjárműadók				0,00
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				0,00
Termékek és szolgáltatások adói				0,00
Egyéb közhatalmi bevételek				0,00
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00
Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,00
Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0,00
Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00
Ellátási díjak	19 064 754	19 064 754	20 040 610	105,12
Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 842 576	3 842 576	3 686 844	95,95
Általános forgalmi adó visszatérítése	8 564 000	8 564 000	4 469 000	52,18
Kamatbevételek	0	0	11	0,00
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0,00
Egyéb működési bevételek	146 779	146 779	193 515	131,84
Működési bevételek	31 618 109	31 618 109	28 389 980	89,79
Immateriális javak értékesítése				0,00
Ingatlanok értékesítése				0,00
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			120 000	0,00
Részesedések értékesítése				0,00
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				0,00
Felhalmozási bevételek	0	0	120 000	0,00

Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0,00
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0,00
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0,00
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0,00
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00
Költségvetési bevételek	36 218 909	36 218 909	32 401 403	89,46
Személyi juttatások	72 885 000	86 262 674	81 144 541	94,07
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 972 000	10 733 065	9 993 058	93,11
Dologi kiadások	64 860 437	70 871 000	53 211 910	75,08
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00
Egyéb működési célú kiadások	0	10 178 419	10 178 419	100,00
Beruházások	4 000 000	4 000 000	1 675 400	41,89
Felújítások	0	0	0	0,00
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00
Költségvetési kiadások	150 717 437	182 045 158	156 203 328	85,80
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				0,00
Belföldi értékpapírok bevételei				0,00
Maradvány igénybevétele	0	10 178 419	10 178 419	100,00
Központi, irányító szervei támogatás	114 498 528	135 647 830	134 351 744	99,04
Betétek megszüntetése				0,00
Finanszírozási bevételek	114 498 528	145 826 249	144 530 163	99,11
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0,00
Belföldi értékpapírok kiadásai				0,00
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása				0,00
Pénzeszközök betétként elhelyezése				0,00
Pénzügyi lízing kiadásai				0,00
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00
Bevételek összesen	150 717 437	182 045 158	176 931 566	97,19
Kiadások összesen	150 717 437	182 045 158	156 203 328	85,80

4. melléklet

Bóbita Óvoda költségvetési bevételei kiadásai

Ft

Megnevezés	2022.évi	2022. 12. 31.	Teljesítés	%
	eredeti ei.	mód.ei.	2022. 12. 31.	
Önkormányzatok működési támogatásai				0,00
Elvonások és befizetések bevételei				0,00
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0,00
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0,00
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0,00
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 751 000	5 751 000	4 025 145	69,99
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 751 000	5 751 000	4 025 145	69,99
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0,00
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0,00
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0,00
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0,00
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0,00
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00
Vagyon típusú adók				0,00
Értékesítési és forgalmi adók				0,00
Gépjárműadók				0,00
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				0,00
Termékek és szolgáltatások adói				0,00
Egyéb közhatalmi bevételek				0,00
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0,00
Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0,00
Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0,00
Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00
Ellátási díjak	0	0	0	0,00
Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0,00
Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0,00
Kamatbevételek	0	0	17	0,00
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0,00
Egyéb működési bevételek	0	0	228 639	0,00
Működési bevételek	0	0	228 656	0,00
Immateriális javak értékesítése				0,00
Ingatlanok értékesítése				0,00
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0,00
Részesedések értékesítése				0,00
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				0,00
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00

Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0,00
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0,00
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				0,00
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0,00
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0,00
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0,00
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00
Költségvetési bevételek	5 751 000	5 751 000	4 253 801	73,97
Személyi juttatások	213 098 000	213 098 000	205 035 108	96,22
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 560 000	31 560 000	30 829 063	97,68
Dologi kiadások	25 243 242	39 126 021	26 299 211	67,22
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00
Egyéb működési célú kiadások	0	17 077 378	17 077 378	100,00
Beruházások	4 000 000	4 000 000	106 200	2,66
Felújítások	0	0	0	0,00
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00
Költségvetési kiadások	273 901 242	304 861 399	279 346 960	91,63
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				0,00
Belföldi értékpapírok bevételei				0,00
Maradvány igénybevétele	0	17 077 378	17 077 378	100,00
Központi, irányító szervei támogatás	268 150 242	282 033 021	282 033 021	100,00
Betétek megszüntetése				0,00
Finanszírozási bevételek	268 150 242	299 110 399	299 110 399	100,00
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0,00
Belföldi értékpapírok kiadásai				0,00
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása				0,00
Pénzeszközök betétként elhelyezése				0,00
Pénzügyi lízing kiadásai				0,00
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00
Bevételek összesen	273 901 242	304 861 399	303 364 200	99,51
Kiadások összesen	273 901 242	304 861 399	279 346 960	91,63

5. melléklet

Maradványkimutatás

Ft

Megnevezés	Társulás	Humán Szolgáltató Központ	Óvoda	Társulás összesen
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	428 637 736	32 401 403	4 253 801	465 292 940
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 095 104	156 203 328	279 346 960	436 645 392
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	427 542 632	-123 801 925	-275 093 159	28 647 548
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 443 222	144 530 163	299 110 399	445 083 784
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	416 384 765	0	0	416 384 765
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-414 941 543	144 530 163	299 110 399	28 699 019
A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	12 601 089	20 728 238	24 017 240	57 346 567
05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0	0
06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0	0
III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0	0	0	0
07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0	0
08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0	0
IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0	0	0	0
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0	0	0	0
C) Összes maradvány (=A+B)	12 601 089	20 728 238	24 017 240	57 346 567
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	0	0	0
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	12 601 089	20 728 238	24 017 240	57 346 567
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)	0	0	0	0
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0	0	0	0
Kiutalatlan intézményi finanszírozás	0	1 296 086	0	1 296 086
Összes elvonás	0	22 024 324	24 017 240	46 041 564

6. melléklet

Összesített mérleg

Ft

	Megnevezés	2021.12.31	Módosítások	2022.12.31	%
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	136 946	0,00
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	0	0	136 946	0,00
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	2 563 090	0	2 257 859	88,09
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	2 563 090	0	2 257 859	88,09
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	2 563 090	0	2 394 805	93,43
35	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	0	0	0	0,00
44	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	0	0,00
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	0	0	0	0,00
48	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	0	0	0	0,00
49	C/II/1 Forintpénztár	84 300	0	145 745	172,89
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	84 300	0	145 745	172,89
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	29 146 679	0	57 344 901	196,75
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	29 146 679	0	57 344 901	196,75
58	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	0	0	0	0,00
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	29 230 979	0	57 490 646	196,68
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	3 451 215	0	4 341 989	125,81
118	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	1 704 209	0	1 772 612	104,01
119	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	317 006	0	334 377	105,48
120	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	1 430 000	0	2 235 000	156,29
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	3 451 215	0	4 341 989	125,81
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	80 366	0	1 411 283	1 756,07
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	1 102 362	0,00
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	80 366	0	308 921	384,39
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	80 366	0	1 411 283	1 756,07
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	3 531 581	0	6 013 392	170,27
164	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	297 638	0,00
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	0	297 638	0,00

169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	0	0	0,00
170	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	1 240 674	0	0	0,00
172	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	1 240 674	0	0	0,00
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	1 240 674	0	297 638	23,99
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	209 339	0	184 863	88,31
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	209 339	0	184 863	88,31
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	36 775 663	0	66 381 344	180,50
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 518 766	0	5 518 766	100,00
182	G/IV Felhalmozott eredmény	1 960 012	0	-4 449 444	-227,01
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-6 409 456	0	29 100 578	-454,03
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	1 069 322	0	30 169 900	2 821,40
186	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	50 000	0	0	0,00
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	103 876	0	3 815	3,67
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	153 876	0	3 815	2,48
212	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	104 407	0	89 557	85,78
213	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	797 000	0	1 080 000	135,51
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	7 585 584	0	6 137 522	80,91
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	8 486 991	0	7 307 079	86,10
236	H/III/1 Kapott előlegek	1 853 000	0	1 853 000	100,00
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	1 853 000	0	1 853 000	100,00
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	10 493 867	0	9 163 894	87,33
247	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0	0,00
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	24 648 239	0	26 483 315	107,45
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	564 235	0	564 235	100,00
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	25 212 474	0	27 047 550	107,28
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	36 775 663	0	66 381 344	180,50

7. melléklet

Pénzeszközök változása

Ft

	Megnevezés	Társulás	Humán Szolgáltató	Óvoda	Társulás összesen
1	A. 32-33. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege összesen (=2+3)	3 296 222	10 120 490	15 814 267	29 230 979
2	32. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege [+32]	0	25 595	58 705	84 300
3	33. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege [(331-3318) + (332-3328)]	3 296 222	10 094 895	15 755 562	29 146 679
4	B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8-9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)	9 757 867	10 471 310	8 030 490	28 259 667
5	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydíszaki egyenlege [-003]	-417 479 869	-156 203 328	-279 346 960	-853 030 157
6	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydíszaki egyenlege [+005]	430 080 958	176 931 566	303 364 200	910 376 724
7	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydíszaki egyenlege [-0981313]	-1 443 222	-10 178 419	-17 077 378	-28 699 019
8	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó tárgydíszaki forgalma [+/-36413]	297 638	0	0	297 638
9	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó tárgydíszaki forgalma [+/-36421]	0	0	0	0
10	Adott előlegek számla tárgydíszaki forgalma összesen [+/-3651]	1 102 362	136 438	92 117	1 330 917
11	Immateriális javakra adott előlegek tárgydíszaki forgalma [+/-36511]	0	0	0	0
12	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek tárgydíszaki forgalma [+/-36512]	1 102 362	0	0	1 102 362
13	Foglalkoztatottaknak adott előlegek tárgydíszaki forgalma [+/-36515]	0	136 438	92 117	228 555
14	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgydíszaki forgalma összesen [+/-366]	0	-57 929	-1 182 745	-1 240 674
15	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgydíszaki forgalma [+/-3661]	0	-57 929	-1 182 745	-1 240 674
16	C. 32-33. számlák számított tárgydíszaki záró egyenlege (A + B)	13 054 089	20 591 800	23 844 757	57 490 646
17	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydíszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]	13 054 089	20 591 800	23 844 757	57 490 646
18	E. Eltérés (C - D)	0	0	0	0

8. melléklet

Felhalmozási kiadások

Megnevezés	2022.évi eredeti előír.	2022.12.31. mód. előír.	2022.12.31. teljesítés	Teljesítés %	EU forrásból hazai társfinanszírozással	Állami támogatás	Ft	
							Önkormányzat sajátos bevételei (adó, egyéb)	
Felújítás								
Összesen	0	0		0,00	0	0	0	0
Felhalmozás, beruházás								
Bóbita Óvoda tárgyjelzők beszerzés	4 000 000	4 000 000	106 200	2,66				106 200
Informatikai eszközbeszerzés Társulás	650 000	650 000	644 150	99,10		644 150		0
Humán Szolgáltató tárgyjelzők besz.	4 000 000	4 000 000	1 675 400	41,89				1 675 400
Társulás/Támogató szolgálat gépjármű beszerzés		17 000 000	0	0,00				0
Összesen	8 650 000	25 650 000	2 425 750	9,46	0	644 150	0	1 781 600

Költségvetés kiadásai kötelező, önként vállalt, állami feladatok bontásában és azok pénzügyi forrásai

						Ft
		Kiadások	Központi állami támogatás	Működési, felhalmozási bevétel	Egyéb működési, felhalmozási bevételek (átvett pénzeszközök)	Működési kiadások finanszírozása gesztor önkormányzattól
Mindösszesen:		409 186 153	343 171 497	28 738 636	65 923 544	-28 647 524
Társulás		891 662	0	0	56 357 418	-55 465 756
Kötelező feladatok		891 662	0	0	56 357 418	-55 465 756
	Szociális feladatok	770 095			43 464 275	-42 694 180
	Óvodai nevelés	121 567			12 893 143	-12 771 576
Önként vállalt feladatok		0	0	0	0	0
	Szociális feladatok					0
Állami (államigazgatási feladatok)		0	0	0	0	0
Bóbita Óvoda		262 269 582	252 189 221	228 656	4 025 145	5 826 560
Kötelező feladatok		262 269 582	252 189 221	228 656	4 025 145	5 826 560
	Óvodai nevelés	256 097 985	252 189 221	228 654		3 680 110
	Közfoglalkoztatás	6 171 597		2	4 025 145	2 146 450
Önként vállalt feladatok		0	0	0	0	0
Állami (államigazgatási feladatok)		0	0	0	0	0
Humán Ellátó Szolgálat		146 024 909	90 982 276	28 509 980	5 540 981	20 991 672
Kötelező feladatok		118 888 968	69 368 816	26 838 511	3 891 423	18 790 218
	Idősek nappali ellátása	5 694 524	13 461 863	18		-7 767 357
	Gyermekjóléti szolgáltatás	31 037 441	24 856 812	130 714		6 049 915
	Szociális étkeztetés	49 956 556	9 630 138	23 132 967		17 193 451
	Házi segítségnyújtás	26 931 012	21 420 003	3 574 812		1 936 197
	Közfoglalkoztatás	5 269 435			3 891 423	1 378 012
Önként vállalt feladatok		27 135 941	21 613 460	1 671 469	1 649 558	2 201 454
	Támogató szolgáltatás	23 593 497	21 587 365	1 236 499		769 633
	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	3 542 444	26 095	434 970	1 649 558	1 431 821
Állami (államigazgatási feladatok)						0

