

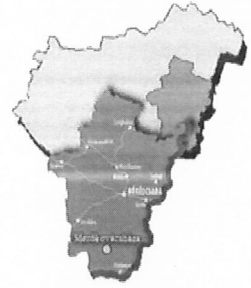
Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsa

Székhely: 5800 Mezőkovácsháza, Árpád u. 176.

Tel: 68/381-011, Fax: 68/381-656

E-mail: titkarsagpolghiv@mezokovacshaza.hu

Web: www.mezokovacshaza.hu



4. sz. E L Ő T E R J E S Z T É S

a Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsa
2024. március 22-én tartandó ülésére
a **Társulás 2023. évi költségvetési előirányzat módosítása tárgyában**

Tisztelt Társulási Tanács!

A Társulási Tanács 5/2023. (II. 10.) számú költségvetést elfogadó határozatában a társulás 2023. évi bevételi és kiadási főösszegét 19.635.000 Ft-ban hagyta jóvá. Az előirányzatokat módosította még a 46/2023. (IX. 22.) sz. TT. határozat, ahol az előirányzatok főösszege 404.141.914 Ft.

Az év végi előirányzat-módosítás az év közben meghozott határozatok, a tárgyévi végleges kötelezettségvállalások figyelembevételével, a tényleges bevételi és kiadási teljesüléseit is figyelembe véve készült el.

Az utolsó módosítás óta kormányzati funkciók szerint az előirányzatok az alábbiak szerint változtak:

Területfejlesztési feladatok

Év végével a tényleges teljesítéseket figyelembe véve a személyi juttatások fel nem használt összege 339.004 Ft, a munkaadói járulékok előirányzata 72.762 Ft-tal csökken, a dologi kiadások teljesítése 886.877 Ft-tal maradt el a tervezettől. A beruházások fel nem használt előirányzata 50.000 Ft. Az intézményi működési bevételek 1.534.183 Ft-tal maradtak el a tervezettől. Ezért az általános célú tartalék összege 1.310.660 Ft-tal emelkedik.

Belső ellenőrzési feladatok

A King Controll Kft-vel a belső ellenőrzési feladatok ellátása 2023. december 31-ig szól. Emiatt a 2023. évi teljes díj előírásra kell, hogy kerüljön, ezért 580 eFt dologi kiadás növekedés történt az általános célú tartalék terhére.

A működési célú átvett pénzeszközök 997.616 Ft-tal maradtak el a tervezettől, a dologi kiadások fel nem használt összege 1.260.000 Ft, így az általános célú tartalék összege 262.384 Ft-tal növekszik.

Mivel 2023. évben 2 havi díj, összesen 1.260 000 Ft nem került kifizetésre, és valójában nem maradt tartaléka, így az általános célú tartalék maradványa a belső ellenőrzés dologi kiadásaira átvezetésre került 552.449 eFt összegben.

Háziorvosi ügyeleti ellátás

A kunágotai orvosi ügyeleti feladatellátás 2020. november 30-án befejeződött.

Az önkormányzatoktól átvett támogatások összege 1.256.000 Ft-tal maradt el a tervezett összegtől, mely a hátralékokból adódik. A működési célú átadott pénzeszközök 168.000 Ft-tal maradtak el a tervezettől. Összességében a tartalék előirányzat 1.088.000 Ft-tal csökken.

EFOP.3.9.2 pályázat

A Miniszterelnökséghez benyújtott egyedi támogatási kérelem nem részesült támogatásban. Emiatt az év folyamán betervezett előirányzatok visszavezetésre kerülnek. A kamatfizetésre betervezett dologi kiadás előirányzata 29.859.951 Ft-tal, a visszafizetési kötelezettségre betervezett működési célú átadott pénzeszköz előirányzata 354.646.644 Ft-tal, az egyedi kérelemből tervezett bevétel összege 384.506.595 Ft-tal csökken.

A NAV által beszedett összeg tőketörlesztésnek minősül így a működési célú átadott pénzeszközök előirányzata 3.611.568 Ft-tal emelkedik az általános célú tartalék terhére.

A NAV eljárás keretében értékesítésre kerül eszközök értéke 250.000 Ft, mely növeli az intézményi működési bevételek előirányzatát. Ebből a pályázat miatti NAV, letiltás összege 225.218 Ft működési célú átadott pénzeszköz. A dologi kiadások előirányzata 30.000 Ft-tal emelkedett, az általános célú tartalék mértéke mindösszesen 5.218 Ft-tal csökkent.

A módosításokat követően a költségvetés főösszege 16.097.520 Ft.

Kérem, hogy a tisztelt Társulási Tanács az előterjesztésben foglaltakat vitassa meg és hozza meg döntését.

Határozati javaslat:

A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) számú kormányrendelet előírásainak megfelelően a Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsának a 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 10.) sz. TT. határozatát az alábbiak szerint módosítja:

1. A II. (1) bekezdés helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A Társulási Tanács a Többcélú Társulás 2023. évi költségvetését 16.097.520 Ft bevételi és kiadási egyező főösszeggel fogadja el, ezen belül:

12.897.201 Ft költségvetési bevétellel

16.097.520 Ft költségvetési kiadással

- 3.200.319 Ft költségvetési egyenleggel

- 3.121.759 Ft működési egyenleggel

-78.560 Ft felhalmozási egyenleggel

3.200.319 Ft finanszírozási bevétellel

0 Ft finanszírozási kiadással
 3.200.319 Ft költségvetési hiánnyal
 ebből:
 3.200.319 Ft működési célú belső
 finanszírozású (előző évi pénzmaradvány) bevétellel állapítja meg.

2. A II. (10) bekezdés helyébe az alábbi rendelkezés lép:
 A Társulási Tanács a költségvetési általános célú tartalékot 0 Ft-ban állapítja meg.

3. A határozat 1. melléklete helyébe jelen határozat 1. melléklete lép.

4. A határozat 2. melléklete helyébe jelen határozat 2. melléklete lép.

4. A határozat 3. melléklete helyébe jelen határozat 3. melléklete lép.

4. A határozat 4. melléklete helyébe jelen határozat 4. melléklete lép.

4. A határozat 5. melléklete helyébe jelen határozat 5. melléklete lép.

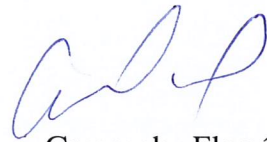
4. A határozat 6. melléklete helyébe jelen határozat 6. melléklete lép.

4. A határozat 7. melléklete helyébe jelen határozat 7. melléklete lép.

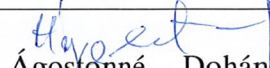
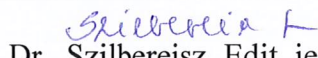
4. A határozat 8. melléklete helyébe jelen határozat 8. melléklete lép.

Felelős: Csepreghy Elemér elnök
 Határidő: azonnal

Mezőkovácsháza, 2024. március 14.



Csepreghy Elemér
 elnök

Az előterjesztést készítette:	 Ágostonné Dohányos Ivett költségvetési irodavezető
Előterjesztést áttanulmányozat és felülvizsgálta:	 Dr. Szilbereisz Edit jegyző, munkaszervezet vezető
Tárgyalta:	Pénzügyi Bizottság
Mellékletek:	-
Előterjesztéshez meghívott:	-
A döntésről kivonattal értesül:	tagtelepülések
Szükséges döntés:	Minősített többség

A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsának 2023. évi költségvetéséről szóló
.../2024.határozatához
a Társulás bevételei és kiadásai

	A	B	C	D
1			2023. évi	2023. évi
2	Sorsz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)
3		KIADÁSOK		
4	1.	Költségvetési kiadások	19 635 000	16 097 520
5		- kötelező feladat	7 728 000	7 432 449
6		- önként vállalt feladat	11 907 000	8 665 071
7	2.	Személyi juttatások	1 280 000	1 340 224
8	3.	Munkaadókat terhelő járulékok	197 000	176 138
9	4.	Dologi kiadások	8 620 000	7 662 012
10	5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
11	6.	Egyéb működési célú kiadások	9 538 000	6 840 586
12		Működési célú kiadások államháztartáson belülre	4 668 000	6 840 586
13		Működési célú kiadások államháztartáson kívülre		
14		Tartalékok	4 870 000	0
15	7.	Működési kiadások összesen	19 635 000	16 018 960
16	8.	Beruházások	0	78 560
17	9.	Felújítások	0	
18	10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	
19		Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre		
20		Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre		
21	11.	Felhalmozási kiadások összesen	0	78 560
22	12.	Finanszírozási kiadások	-	
23		Hitel-, kölcsön visszafizetés államháztartáson kívülre	-	
24		- kötelező feladat		
25		- önként vállalt feladat	0	
26		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök visszafizetése		
27		Likviditási célú hitelek, kölcsönök visszafizetése püi. Vállalkozástól	-	
28		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök visszafizetése	-	
29	13.	Belföldi értékpapírok kiadásai	-	
30	14.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0
31		Központi, irányító szervei támogatás		
32	15.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	
33	16.	Kiadások összesen:	19 635 000	16 097 520
34		- kötelező feladat	7 728 000	7 432 449
35		- önként vállalt feladat	11 907 000	8 665 071
36	17.	Költségvetési létszámkeret	0	-
37		- ebből közfoglalkoztatott	0	0

A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsa 2023.évi költségvetéséről szóló .../2024.
határozatához
a Társulás bevételei és kiadásai

	A	B	C	D
1	Sorsz.	Megnevezés	2023. évi Eredeti előirányzat (eFt)	2023. évi módosított előirányzat (eFt)
2		BEVÉTELEK		
3	1.	Önkormányzatok működési támogatásai	0	
4		- kötelező feladat		
5		- önként vállalt feladat		
6		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
7		Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
8		Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		
9		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
10		Működési célú központosított előirányzatok		
11		Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		
12	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 185 000	4 931 384
13		- kötelező feladat	7 185 000	4 931 384
14		- önként vállalt feladat	0	0
15		Elkülönített állami pénzalapból		
16		EU-s programokra	0	0
17		TB pénzügyi alapjaitól	0	
18		Helyi önkormányzattól	7 185 000	4 931 384
19		Központi támogatás		
20	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
21		- ebből EU	0	0
22		- kötelező feladat		
23		- önként vállalt feladat	0	0
24	4.	Közhatalmi bevételek	0	0
25		- kötelező feladat		
26		- önként vállalt feladat		
27	5.	Működési bevételek	9 250 000	7 965 817
28		- kötelező feladat		
29		- önként vállalt feladat	9 250 000	7 965 817
30		Szolgáltatásból származó bevétel		
31		Tagdíj bevételek	9 247 000	7 713 341
32		Kamat	3 000	67
		Egyéb működési bevételek teljesítése	0	252 409
33	6.	Felhalmozási bevételek	0	
34		- kötelező feladat		
35		- önként vállalt feladat		
36	7.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	
37		- kötelező feladat		
38		- önként vállalt feladat	0	
39	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	
40		- kötelező feladat		
41		- önként vállalt feladat		
42	9.	Költségvetési bevételek összesen:	16 435 000	12 897 201
43	10.	Finanszírozási bevételek	3 200 000	3 200 319
44		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	-	
45		- kötelező feladat		
46		- önként vállalt feladat		
47		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
48		Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele püi. Vállalkozástól	-	
49		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	
50	11.	Belföldi értékpapírok bevételei	-	
51	12.	Maradvány igénybevétele	3 200 000	3 200 319
52		- működési pénzmaradvány	3 200 000	3 200 319
53	13.	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0
54		Központi, irányító szervi támogatás		
55	14.	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0
56	15.	Bevételek összesen:	19 635 000	16 097 520
57		- kötelező feladat pm. Nélkül	7 185 000	4 931 384
58		- önként vállalt feladat a tervezett pénzmaradvány nélkül össz.:	9 250 000	7 965 817

Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása
2023. bevételeinek és kiadásainak feladatonkénti, pályázatonkénti alakulása eFt-ban

Előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

				2023.	2023.
				E. Ei.	Mód. Ei.
Bevételek					
I.	Működési bevételek összesen:			9 250 000	7 965 817
	1.	Működési bevételek		9 250 000	7 965 817
			Tagdíj	7 823 000	6 546 540
			Elmaradt tagdíj	1 424 000	1 166 801
			Kamatbevétel	3 000	67
			Egyéb működési bevételek	0	2 409
			EFOP-3.9.2 Komplex humán erőforrás fejl.		250 000
II.	Támogatások			0	0
	1.	Önkormányzatok működési támogatásai		0	0
			TB pénzügyi alapjaitól	0	0
III.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről			0	0
			Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0
IV.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről			0	0
	1.	Támogatás értékű működési célú pe. Átv.össz.		0	0
			Terrületfejlesztés- működési hozzájárulás	0	0
			EFOP-3.9.2 Komplex humán erőforrás fejl.	0	0
V.	Működési célú támogatások ÁH-n helyi önkormányzatoktól			7 185 000	4 931 384
	1.	Belső ellenőrzésre településektől átvett		5 815 000	4 816 910
			Elmaradt belső ellenőrzési hozzájárulás	114 000	114 474
			Ügyeletre településektől átvett	0	0
			Elmaradt ügyeleti hozzájárulás	1 256 000	0
VI.	Működési célú átvett pe. ÁHT-n kívül			0	0
	1.	Egyéb civil szervezettől		0	0
			Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele.	0	0
VI.	Finanszírozási bevételek összesen:			3 200 000	3 200 319
	Hitelek			0	0
	1.	Felhalmozási célú hitel felvétel		0	0
	2.	Megelőlegező és likvid hitelek		0	0
	Maradványok				
	1.	Előző évi pénzmaradvány		3 200 000	3 200 319
	2.	Vállalkozási pénzmaradvány		0	0
	Költségvetési bevételek összesen			16 435 000	12 897 201
	Bevételek mindösszesen			19 635 000	16 097 520

Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása

Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása
2023. bevételeinek és kiadásainak feladatonkénti, pályázatonkénti alakulása eFt-ban

Előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban				2023.	2023.
				Er. Ei.	Mód. Ei.
Kiadások					
I. Működési kiadások				19 635 000	16 018 960
1.1	Személyi juttatás			1 280 000	1 340 224
	Területfejlesztés			1 280 000	1 340 224
	EFOP-3.9.2 Komplex humán kapacitás fejlesztés			0	0
1.2	Munkaadói járulékok			197 000	176 138
	Területfejlesztés			197 000	176 138
	EFOP-3.9.2 Komplex humán kapacitás fejlesztés			0	0
1.3	Dologi kiadás			8 620 000	7 662 012
	Területfejlesztés			1 060 000	199 563
	Belső ellenőrzés			7 560 000	7 432 449
	Ügyelet			0	0
	EFOP-3.9.2 Komplex humán kapacitás fejlesztés			0	30 000
1.4	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szerv támogatása			0	0
1.5	Működésre átadott pénzeszköz			4 668 000	6 840 586
	Munkaszervezeti feladatokra			4 500 000	3 003 800
	Ügyeleti feladatokra			168 000	0
	EFOP-3.9.2 Komplex humán kapacitás fejlesztés				3 836 786
1.6	Tartalék			4 870 000	0
	Céltartalék			0	0
	Általános tartalék			4 870 000	0
II. Felhalmozási kiadás				0	78 560
2.1	Beruházás			0	78 560
	Területfejlesztés			0	78 560
	Ügyelet			0	
	EFOP-3.9.2 Komplex humán kapacitás fejlesztés				
2.2	Felújítás			0	0
Költségvetési kiadások				19 635 000	16 097 520
Támogatás megelőlegező kölcsön, likvid hitel törlesztés				0	0
Egyéb finanszírozási kiadás				0	0

Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása

3. melléklet .../2024. (...) társulási tanácsai határozathoz

KIMUTATÁS A 2023. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI HOZZÁJÁRULÁS ÉS TAGDÍJ TELEPÜLÉSENKÉNTI ALAKULÁSÁRÓL

Település:	Lakosságszám:	Ellenőrzési napok	Belső ell. Hj. Revizori nap szerint 2021	Tagdíj	Tagdíj befizetések ütemezése			
					2023. február 28.	2023. március 31.	2023. június 30.	2023. szeptember 30.
Almáskamarás	848	6	174 461	178 080	44 520	44 520	44 520	44 520
Battonya	5968	30	872 308	1 253 280	313 320	313 320	313 320	313 320
Dombegyház	1983	12	348 923	416 430	104 108	104 108	104 108	104 106
Dombiratos	534	8	232 615	112 140	28 035	28 035	28 035	28 035
Kaszaper	1768	15	436 154	371 280	92 820	92 820	92 820	92 820
Kevermes	1790	15	436 154	375 900	93 975	93 975	93 975	93 975
Kisdombegyház	475	5	145 385	99 750	24 938	24 938	24 938	24 936
Kunágota	2640	10	290 769	554 400	138 600	138 600	138 600	138 600
Magyarbánhegyes	2094	0	-	439 740	109 935	109 935	109 935	109 935
Magyardombegyház	216	5	145 385	45 360	11 340	11 340	11 340	11 340
Medgyesbodzás	946	0	-	198 660	49 665	49 665	49 665	49 665
Medgyesegyháza	3446	25	726 923	723 660	180 915	180 915	180 915	180 915
Mezőhegyes	4855	0	-	1 019 550	254 888	254 888	254 888	254 886
Mezőkovácsháza	5638	40	1 163 077	1 183 980	295 995	295 995	295 995	295 995
Nagybánhegyes	1228	4	116 308	257 880	64 470	64 470	64 470	64 470
Nagykamarás	1219	10	290 769	255 990	63 998	63 998	63 998	63 996
Pusztatitlaka	339	5	145 384	71 190	17 798	17 798	17 798	17 796
Végegyháza	1263	10	290 769	265 230	66 308	66 308	66 308	66 306
Társulás + tartalék		60	1 744 616					
Összesen	37250	260	7 560 000	7 822 500	1 955 628	1 955 628	1 955 628	1 955 616

Adatok Ft-ban

Tagdíj mértéke: 210 Ft/fő

Belső ellenőrzési díj összesen: 7560000

Belső ellenőrzés egy napi összege: 29076,92

Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása

2023. ÉVI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATA

Ft-ban

Sor sz.	Felhalmozási kiadás megnevezése	Adatok		
		Mód Ei.	COFOG	Elsz. Ktg. Sor
1	3 db külső merevlemez	78560	41140	
2				
3				
4				
5	ÖSSZESEN:	78 560		

A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulásának

2023. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve

(adatok ezer forintban)

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Bevételek:	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptem.	október	november	december	Összesen
Önkormányzatok működési támogatása													0
Működési célú támogatások AH-n beltről	599	599	599	599	599	599	599	599	599	598	598	598	7 185
Felhalmozási célú támogatások AH-n beltről													0
Műk.c.átvett pénzeszközök													0
Közhatalmi bevételek													0
Működési bevételek	771	771	771	771	771	771	771	770	771	771	771	770	9 250
Pénzmaradvány igénybevétele			3 200										3 200
Hitel igénybevétele													0
Összesen:	1 370	1 370	4 570	1 370	1 370	1 370	1 370	1 369	1 370	1 369	1 369	1 368	19 635
Kiadások:													
Személyi juttatások	90	140	90	140	90	90	90	90	140	90	90	140	1 280
Munkaadókat terhelő járulékok, szoc.bj. adó	12	25	12	25	12	12	12	12	25	12	12	26	197
Dologi kiadások	718	718	718	718	719	718	719	718	719	718	719	718	8 620
Ellátottak pénzbeni juttatása													0
Egyéb működési célú kiadások	795	795	795	795	795	794	795	795	795	795	795	794	9 538
Egyéb felhalmozási célú kiadások													0
Felújítás													0
Beruházás													0
Felh.c.pénzeszköz átadás													0
Kölcsönnyújtás													0
Finanszírozási kiadás													0
Hitel visszafizetés													0
Összesen:	1 615	1 678	1 615	1 678	1 616	1 614	1 616	1 615	1 679	1 615	1 616	1 678	19 635
Nyitó		-245	-553	2 402	2 094	1 848	1 604	1 358	1 112	803	557	310	
Bevétel	1 370	1 370	4 570	1 370	1 370	1 370	1 370	1 369	1 370	1 369	1 369	1 368	13 669
Kiadás	1 615	1 678	1 615	1 678	1 616	1 614	1 616	1 615	1 679	1 615	1 616	1 678	19 635
Egyenleg	-245	-553	2 402	2 094	1 848	1 604	1 358	1 112	803	557	310	0	

Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása

Programok megnevezése	2023				2024		2025		Program teljes összege
	Programok kiadásai	Programok bevételei	Előző évi pénzmaradvány	Programok kiadásai	Programok bevételei	Programok kiadásai	Programok bevételei		
	Eredeti Ei	Eredeti Ei	Eredeti Ei	Eredeti Ei	Eredeti Ei	Eredeti Ei	Eredeti Ei		
Összesen	-	-	-	-	-	-	-	-	-

eFt-ban

Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 29/A. § szerinti kimutatás

Kimutatás a Többcélú Társulás felvehető hitelének nagyságrendjéről

Megnevezés	2023	2024	2025	2026
Tagdíjak	13 638	13 638	13 638	13 638
Saját bevétel összesen	13 638	13 638	13 638	13 638
Saját bevétel 50 %-a	6 819	6 819	6 819	6 819
Felvett, átvállalt hitel és annak töketartozása				
Felvett, átvállalt kölcsön, és annak töketartozása				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
Adott váltó				
Pénzügyi lízing				
Halasztott fizetés				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség	-	-	-	-
Kamatfizetési kötelezettség				
Összes tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség	-	-	-	-
Helyi önkormányzat adósságot keletkeztetett kötelezettségvállalásának felső határa 50 %-os korlát	6 819	6 819	6 819	6 819