

## **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](mailto:titkarsagpolghiv@mezokovacshaza.hu)

Web: [www.mezokovacshaza.hu](http://www.mezokovacshaza.hu)



### **2. sz. ELŐTERJESZTÉS**

a Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsának  
2025. május 08-án tartandó ülésére  
a **Társulás 2024. évi zárszámadásának elfogadása tárgyában**

#### ***Tisztelt Társulási Tanács!***

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91. §-a alapján a társulásnak a tárgyévét követően költségvetési beszámolót kell készítenie, melyet az elnök terjeszt elő a társulási tanács elé oly módon, hogy az előterjesztést követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása a 2024. évi költségvetési gazdálkodását a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) számú kormányrendelet előírásainak megfelelően hajtotta végre.

A Társulás 2024. évi költségvetését megállapító határozatát több alkalommal, utoljára 2025. március hónapban módosította. Az éves beszámolóban a teljesítés százalékos mértéke a 2024. évi módosított előirányzatokhoz történő viszonyítással került meghatározásra.

A 2024. évi költségvetés módosított bevételi és kiadási előirányzatainak főösszege 16.046.012 Ft. A társulás bevételei 100,00 %-ban, kiadásai pedig 96,64 %-ban teljesültek.

#### **A társulás tervezett előirányzatainak 2024. évi teljesítése:**

##### **Bevételek:**

##### **Működési bevételek**

A társulás saját bevételei között a tagdíj befizetések a módosított előirányzathoz képest 100 %-ban teljesültek, de az eredeti előirányzathoz képest elmaradás tapasztalható. Az eredetileg tervezett 6.036.000 Ft előirányzathoz képest 4.801.720 Ft került megfizetésre, amely befizetett összegek tartalmaznak előző évi(ek) elmaradt tagdíjat is. A tagdíj befizetési kötelezettségének a fordulónapra vonatkozóan Kaszaper, Kevermes, Magyardombegyház,

Medgyesbodzás, Medgyesegyháza, Mezőkovácsháza nem tett maradéktalanul eleget.

Saját bevételként jelentkeznek még a kamatbevételekből és kerekítésből származó bevétel 342 Ft összegben.

#### **Működési célú támogatások ÁH-n belülről**

Belső ellenőrzésre a helyi önkormányzatoktól a 2024. évben 998.000 Ft eredeti előirányzat került tervezésre, amelyből 126.166 Ft realizálódott. A teljesülés a módosított előirányzathoz képest összesen 100 %-os. A mérlegforduló napra vonatkozóan fennálló hátralék 872.308 Ft, mely Magyardombegyház és Medgyesegyháza hátraléka.

A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulásánál az ügyeleti feladatok ellátása 2020. november 30-ával megszűnt.

Az ügyeleti hozzájárulás hátraléka 1.256.000 Ft volt, melyből a mérleg fordulónapig 1.100.335 Ft befolyt. Az elszámolás lezárása folyamatban van.

#### **Működési célú támogatások ÁHT-n kívülről**

#### **Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről**

#### **Finanszírozási bevételek**

#### **Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről**

Ilyen tranzakciója a Társulásnak 2024. évben nem volt.

#### **Maradvány**

A társulás 2023. évi maradványának igénybevétele a 2024. évben 552.449 Ft összegben megtörtént.

A tárgyévi maradvány összege 539.653 Ft, mely teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt maradvány. Felhasználásra külön határozat alapján történik.

**A Társulás 2024. évi összes bevétele** 16.046.012 Ft, amely 100 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz képest.

#### **Kiadások:**

**A működési kiadások teljesülése 96,35 %**, azok részletezését mellékletekben mutatjuk be.

**A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok** előirányzat alatt, a külsős bizottsági tagok tiszteletdíja és járulékterhei lettek teljesítve. A személyi juttatások, és munkaadói járulékok előirányzatának teljesítése 100,0 %-os volt.

**Dologi kiadások előirányzat alatt** a területfejlesztési feladathoz kapcsolódó dologi kiadások, és a belső ellenőrzési feladatokhoz kapcsolódó vásárolt szolgáltatások lettek teljesítve. Az előirányzatok teljesítése összesen 100,00 %.

#### **Egyéb működési célú kiadások:**

Itt teljesült a munkaszervezeti feladatokat ellátó Mezőkovácsházi Polgármesteri Hivatal részére átadott pénzeszköz 2.972.200 Ft összegben, valamint az EFOP 3.9.2 pályázathoz kapcsolódó letiltás, és árverezés 10.376.561 Ft összegben. Az előirányzat teljesítése a módosított előirányzathoz képest 96,11 %. A munkaszervezetre átadott pénzeszköz 1.523.800 Ft-tal maradt el a tervezettől.

#### **Felhalmozási kiadások**

A Társulásnak felhalmozási kiadásai a 2024. évben 7.010 Ft összegben teljesültek.

#### **Finanszírozási kiadások:**

Ilyen tranzakciója a Társulásnak 2024. évben nem volt.

**A Társulás 2024. évi összes kiadása 15.506.359 Ft, amely 96,64 %-os teljesítést jelent a 16.046.012 Ft módosított előirányzathoz képest.**

A Társulás záró pénzkészlete 375.903 Ft.

**A mérlegben a kötelezettségek között kimutatásra került az EFOP-3.9.2-16-2017-00025 azonosító számú „Komplex humán kapacitás fejlesztés a minőségi közszolgáltatásokért és a társadalmi hátrányok enyhítéséért” című projekthez kapcsolódó SZ-2021-1519 azonosító számú Miniszterelnökség által kiadott szabálytalansági eljárás miatti visszafizetési kötelezettség 472.642.042 Ft összegben (ebből tőke: 340.433.297 Ft, kamat: 132.208.745 Ft).**

A Társulás 2024. évi költségvetési gazdálkodását előterjesztésünk mellékleteiben az alábbiak szerint mutatjuk be.

1. melléklet 2024. évi költségvetési bevételek és kiadások (költségvetési mérleg)
2. melléklet 2024. évi költségvetési mérleg feladatonként
3. melléklet 2024. évi beruházási kiadások teljesítése
4. melléklet többéves kihatással járó hitelállomány kimutatása
5. melléklet 2024. évi létszám alakulása
6. melléklet 2024. évi maradványkimutatás
7. melléklet 2024. évi könyvviteli mérleg
8. melléklet 2024. évi eredménykimutatás
9. melléklet Európai Unió pályázatok bemutatása
10. melléklet Vagyonkimutatás
11. melléklet A Társulás tulajdonában lévő gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulása
12. melléklet Pénzeszközök változásának bemutatása
13. melléklet Adósságot keletkeztető ügyletek bemutatása

Összességében elmondható, hogy a Társulás 2024. évi működését a területfejlesztési feladatok, és az EFOP-3.9.2 pályázat szabálytalansági eljárás miatt kialakult helyzet kezelése határozta meg. A belső ellenőrzési feladatok ellátása 2023. évi belső ellenőrzési tervnek megfelelően bonyolódott le, a hátralékos számlák kiegyenlítése 2024. évben

megtörtént.

Az EFOP-3.9.2-16-2017-00025 azonosító számú projekt szabálytalansági eljárásával kapcsolatosan több intézkedés született. A NAV több ízben végrehajtási cselekményeket fogantatosított, mely helyzet végül likviditási problémákhoz vezetett.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztésben foglaltak szerint a költségvetés végrehajtásának 2024. évi költségvetési beszámolóját elfogadni szíveskedjen.

### Határozati javaslat

A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsa a 2024. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót 16.046.012 Ft összevont bevételi főösszeggel és 15.506.359 Ft összevont kiadási főösszeggel, 539.653 Ft maradvánnyal a határozat 1.-13. mellékletei szerint fogadja el.

Határidő: azonnal

Felelős: Albertus László elnök

Mezőkovácsháza, 2025. április 14.

*Albertus László*  
Albertus László  
elnök

<b>Az előterjesztést készítette:</b>	<i>Ágostonné Dohányos Ivett</i> Ágostonné Dohányos Ivett költségvetési irodavezető
<b>Előterjesztést áttanulmányozat és felülvizsgálta:</b>	<i>Dr. Kovács Anita</i> Dr. Kovács Anita jegyző, munkaszervezet vezető
<b>Tárgyalta:</b>	Pénzügyi Bizottság
<b>Mellékletek:</b>	Zárszámadási táblák
<b>Előterjesztéshez meghívott:</b>	-
<b>A döntésről kivonattal értesül:</b>	tagtelepülések
<b>Szükséges döntés:</b>	minősített többség

A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsának 2024. évi költségvetés teljesítéséről szóló  
.../2025.határozatához  
a Társulás bevételei és kiadásai (Ft)

1	A	B	C	D	E	F
2	Sorsz.	Megnevezés	2024. évi Eredeti előirányzat	2024. évi Módosított előirányzat	2024. évi Teljesítés	2024. évi Teljesítés %-a
3		<b>KIADÁSOK</b>				
4	1.	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>8 843 000</b>	<b>16 046 012</b>	<b>15 506 359</b>	<b>96,64</b>
5		- kötelező feladat	1 428 000	1 260 000	1 260 000	100,00
6		- önként vállalt feladat	7 415 000	14 786 012	14 246 359	96,35
7	2.	<b>Személyi juttatások</b>	<b>820 000</b>	<b>720 000</b>	<b>720 000</b>	<b>100,00</b>
8	3.	<b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>	<b>104 000</b>	<b>42 120</b>	<b>42 120</b>	<b>100,00</b>
9	4.	<b>Dologi kiadások</b>	<b>1 730 000</b>	<b>1 388 468</b>	<b>1 388 468</b>	<b>100,00</b>
10	5.	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
11	6.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>6 189 000</b>	<b>13 888 414</b>	<b>13 348 761</b>	<b>96,11</b>
12		Működési célú kiadások államháztartáson belülről	4 664 000	13 888 414	13 348 761	96,11
13		Működési célú kiadások államháztartáson kívülről				
14		Tartalékok	1 525 000	0	0	
15	7.	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>8 843 000</b>	<b>16 039 002</b>	<b>15 499 349</b>	<b>96,64</b>
16	8.	<b>Beruházások</b>	<b>0</b>	<b>7 010</b>	<b>7 010</b>	<b>100,00</b>
17	9.	<b>Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
18	10.	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
19		Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülről				
20		Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülről				
21	11.	<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>7 010</b>	<b>7 010</b>	<b>100,00</b>
22	12.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
23		Hitel-, kölcsön visszafizetés államháztartáson kívülről	-			
24		- kötelező feladat				
25		- önként vállalt feladat	0	0	0	
26		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök visszafizetése				
27		Likviditási célú hitelek, kölcsönök visszafizetése püi. Vállalkozástól	-			
28		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök visszafizetése	-			
29	13.	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
30	14.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
31		Központi, irányító szervi támogatás				
32	15.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
33	16.	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>8 843 000</b>	<b>16 046 012</b>	<b>15 506 359</b>	<b>96,64</b>
34		- kötelező feladat	1 428 000	1 260 000	1 260 000	100,00
35		- önként vállalt feladat	7 415 000	14 786 012	14 246 359	96,35
36	17.	<b>Költségvetési létszámkeret</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
37		- ebből közfoglalkoztatott	0	0	0	

**A Dél-Békési Kistérség Többszintű Társulás Társulási Tanácsa 2024.évi költségvetés teljesítéséről szóló .../2025. határozatához  
a Társulás bevételei és kiadásai (Ft)**

	A	B	C	D	E	F
1	Sorsz.	Megnevezés	2024. évi Eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
2		<b>BEVÉTELEK</b>				
3	1.	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	0	0	0	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 gyermekékeztetési feladatainak támogatása				
9		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
10		Működési célú központosított előirányzatok				
11		Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				
12	2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	2 254 000	1 226 501	1 226 501	100,00
13		- kötelező feladat	2 254 000	1 226 501	1 226 501	100,00
14		- önként vállalt feladat	0	0	0	
15		Elkülönített állami pénzalapból				
16		EU-s programokra	0	0	0	
17		TB pénzügyi alapjaitól	0			
18		Helyi önkormányzattól	2 254 000	1 226 501	1 226 501	100,00
19		Központi támogatás				
20	3.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	0	0	0	
21		- ebből EU	0	0	0	
22		- kötelező feladat				
23		- önként vállalt feladat	0	0		
24	4.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	0	0	0	
25		- kötelező feladat				
26		- önként vállalt feladat				
27	5.	<b>Működési bevételek</b>	6 037 000	14 267 062	14 267 062	100,00
28		- kötelező feladat				
29		- önként vállalt feladat	6 037 000	14 267 062	14 267 062	100,00
30		Szolgáltatásból származó bevétel				
31		Tagdíj bevételek	6 036 000	4 801 720	4 801 720	100,00
32		Kamat	1 000	22	22	100,00
		Intézményi működési bevételek	0	9 465 320	9 465 320	100,00
33	6.	<b>Felhalmozási bevételek</b>	0			
34		- kötelező feladat				
35		- önként vállalt feladat				
36	7.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	0	0	0	
37		- kötelező feladat				
38		- önként vállalt feladat	0	0	0	
39	8.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	0	0	0	
40		- kötelező feladat				
41		- önként vállalt feladat				
42	9.	<b>Kölségvetési bevételek összesen:</b>	8 291 000	15 493 563	15 493 563	100,00
43	10.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	552 000	552 449	552 449	100,00
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.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	-	-	-	
51	12.	<b>Maradvány igénybevétele</b>	552 000	552 449	552 449	100,00
52		- működési pénzmaradvány	552 000	552 449	552 449	100,00
53	13.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	0	0		
54		Központi, irányító szervei támogatás				
55	14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	0	0		
56	15.	<b>Bevételek összesen:</b>	8 843 000	16 046 012	16 046 012	100,00
57		- kötelező feladat pm. Nélkül	2 254 000	1 226 501	1 226 501	100,00
58		- önként vállalt feladat a tervezett pénzmar. nélkül össz.:	6 037 000	14 267 062	14 246 359	99,85

**Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása**  
**2024. bevételeinek és kiadásainak feladatonkénti, pályázatonkénti alakulása Ft-ban**

**Előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban**

				2024.	2024.	2024.	2024.
				E. Ei.	Mód. Ei.	Teljesítés	Teljesítés %
<b>Bevételek</b>							
<b>I.</b>	<b>Működési bevételek összesen:</b>			<b>6 037 000</b>	<b>14 267 062</b>	<b>14 267 062</b>	<b>100,00</b>
	<b>1.</b>	<b>Működési bevételek</b>		<b>6 037 000</b>	<b>14 267 062</b>	<b>14 267 062</b>	<b>100,00</b>
			Tagdíj	4 503 000	3 363 430	3 363 430	100,00
			Elmaradt tagdíj	1 533 000	1 438 290	1 438 290	100,00
			Kamatbevétel	1 000	22	22	100,00
			Intézményi működési bevételek	0	9 465 320	9 465 320	100,00
<b>II.</b>	<b>Támogatások</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>1.</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
			TB pénzügyi alapjaitól	0	0	0	
<b>III.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
			Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	
<b>IV.</b>	<b>Működési célú támogatások ÁH-n belülről</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>1.</b>	<b>Támogatás értékű működési célú pe. Átv.össz.</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
			Területfejlesztés- működési hozzájárulás	0	0	0	
			EFOP-3.9.2 Komplex humán erőforrás fejl.	0	0	0	
<b>V.</b>	<b>Működési célú támogatások ÁH-n helyi önkormányzatoktól</b>			<b>2 254 000</b>	<b>1 226 501</b>	<b>1 226 501</b>	<b>100,00</b>
	<b>1.</b>	<b>Belső ellenőrzésre településektől átvett</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
			Elmaradt belső ellenőrzési hozzájárulás	998 000	126 166	126 166	100,00
			Ügyeletre településektől átvett	0	0	0	
			Elmaradt ügyeleti hozzájárulás	1 256 000	1 100 335	1 100 335	
<b>VI.</b>	<b>Működési célú átvett pe. ÁHT-n kívül</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>1.</b>	<b>Egyéb civil szervezettől</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
			Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele.	0	0	0	
<b>VI.</b>	<b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>			<b>552 000</b>	<b>552 449</b>	<b>552 449</b>	<b>100,00</b>
	<b>Hitelek</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>1.</b>	<b>Felhalmozási célú hitel felvétel</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>2.</b>	<b>Megelőlegező és likvid hitelek</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Maradványok</b>						
	<b>1.</b>	<b>Előző évi pénzmaradvány</b>		<b>552 000</b>	<b>552 449</b>	<b>552 449</b>	<b>100,00</b>
	<b>2.</b>	<b>Vállalkozási pénzmaradvány</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>			<b>8 291 000</b>	<b>15 493 563</b>	<b>15 493 563</b>	<b>100,00</b>
	<b>Bevételek mindösszesen</b>			<b>8 843 000</b>	<b>16 046 012</b>	<b>16 046 012</b>	<b>100,00</b>



## Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása

## 2024. ÉVI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATA

Ft-ban

Sor sz.	Felhalmozási kiadás megnevezése	Adatok		
		Mód Ei.	COFOG	Elsz. Ktg. Sor
1	szoftver beszerzés	7010	41140	
2				
3				
4				
5	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>7 010</b>		

Adatok Ft-ban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség vállalás éve	Lejárat	Évek				Összesen (5+...+8)
				2024	2025	2026	2027	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
4	Beruházási célú hiteltörlesztés összesen			-	-	-	-	-
5								
	Összesen			-	-	-	-	-



## 6. sz. melléklet a .../2025 (...) határozathoz

## A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulásának 2024. évi maradványkimutatása

		Adatok Ft-ban
Megnevezés	Összeg	
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei		15 493 563
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai		15 506 359
<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>		<b>-12 796</b>
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei		552 449
<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>		<b>552 449</b>
<b>A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)</b>		<b>539 653</b>
<b>C) Összes maradvány (=A+B)</b>		<b>539 653</b>
<b>D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>		<b>539 653</b>
<b>E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>		<b>0</b>

## A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása 2024. évi mérlege

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
2	3	4	5
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	634 732	0	212 956
<b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>	<b>634 732</b>	<b>0</b>	<b>212 956</b>
A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	84 000	0	84 000
A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	84 000	0	84 000
<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b>	<b>84 000</b>	<b>0</b>	<b>84 000</b>
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>	<b>718 732</b>	<b>0</b>	<b>296 956</b>
C/II/1 Forintpénztár	0	0	0
<b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	13 639	0	843
C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	375 060	0	375 060
<b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>	<b>388 699</b>	<b>0</b>	<b>375 903</b>
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>	<b>388 699</b>	<b>0</b>	<b>375 903</b>
D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	2 254 279	0	1 027 778
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	2 233 815	0	1 934 635
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 084 886	0	1 785 706
D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	148 929	0	148 929
<b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)</b>	<b>4 488 094</b>	<b>0</b>	<b>2 962 413</b>
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	163 750	0	163 750
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	163 750	0	163 750
<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>	<b>163 750</b>	<b>0</b>	<b>163 750</b>
<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>4 651 844</b>	<b>0</b>	<b>3 126 163</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>5 759 275</b>	<b>0</b>	<b>3 799 022</b>
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	131 025 536	0	131 025 536
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	26 019 684	0	26 019 684
G/IV Felhalmozott eredmény	-534 962 354	0	-595 954 155
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-60 991 801	0	-31 696 785
<b>G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>	<b>-438 908 935</b>	<b>0</b>	<b>-470 605 720</b>
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	92 362 152	0	132 447 445

H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra ( $\geq H/II/5a + H/II/5b$ )	352 306 058	0	341 957 297
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ( $= H/II/1 + \dots + H/II/9$ )	444 668 210	0	474 404 742
H) KÖTELEZETTSÉGEK ( $= H/I + H/II + H/III$ )	444 668 210	0	474 404 742
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ( $= J/1 + J/2 + J/3$ )	0	0	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN ( $= G + H + I + J$ )	5 759 275	0	3 799 022

<b>A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása 2024. évi eredménykimutatása</b>			
<b>Megnevezés</b>	<b>Előző időszak</b>	<b>Módosítások (+/-)</b>	<b>Adatok Ft-ban</b>
			<b>Tárgyi időszak</b>
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	7 822 500	0	4 502 540
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevételei (=01+02+03)	7 822 500	0	4 502 540
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	5 815 384	0	0
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	925 551	0	9 465 320
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	6 740 935	0	9 465 320
<b>10 Anyagköltség</b>	<b>28 425</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	7 569 177	0	19 118
IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	7 597 602	0	19 118
<b>15 Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>	<b>1 329 799</b>	<b>0</b>	<b>720 000</b>
<b>16 Bérjárulékok</b>	<b>172 694</b>	<b>0</b>	<b>42 120</b>
<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>	<b>1 502 493</b>	<b>0</b>	<b>762 120</b>
<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>233 832</b>	<b>0</b>	<b>427 296</b>
VII Egyéb ráfordítások	5 131 675	0	3 189 540
<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>97 833</b>	<b>0</b>	<b>9 569 786</b>
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	67	0	22
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	67	0	22
<b>22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek</b>	<b>75 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások</b>	<b>61 082 201</b>	<b>0</b>	<b>41 266 593</b>
<b>25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (&gt;=25a+25b)</b>	<b>-67 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25)	61089701	0	41266593
<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	<b>-61089634</b>	<b>0</b>	<b>-41266571</b>
<b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)</b>	<b>-60991801</b>	<b>0</b>	<b>-31696785</b>

**Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása**

Programok megnevezése	2024				2025		2026		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		
<b>Összesen</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-

eFt-ban

Vagyonkimutatás a Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás saját vagyonának adatai (eszköz és kötelezettségei)		
		10. sz. melléklet
Eszközök megnevezése	Forgalomképes Üzleti vagyon	Megjegyzés
Immateriális javak		
"0"-ra leírt használatban lévő immateriális javak	72 756 297	
Tárgyi eszközök ezen belül		
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		
"0"-ra leírt de használatban lévő ingatlanok		
"0"-ra leírt használaton kívüli ingatlanok		
Gépek berendezések és felszerelések	212 956	
"0"-ra leírt de használatban lévő gépek, berendezések és felszerelések	11 203 242	
Járművek		
"0"-ra leírt de használatban lévő járművek	0	
"0"-ra leírt használaton kívüli járművek		
Tenyészállatok		
Beruházások		
Felújítások		
Beruházásra adott előlegek		
Befektetett pénzügyi eszközök ezen belül		
Egyéb tartós részesedés	84 000	
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
Tartósan adott kölcsönök		
Hosszú lejáratú bankbetétek		
Egyéb hosszú lejáratú követelések		
Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	0	
Koncesszióba adott eszközök		
Vagyonkezelésbe adott eszközök		
Vagyonkezelésbe vett eszközök (Önkormányzat)		
Készletek		
Követelések ezen belül	3 126 163	
Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)		
Értékpapírok		
Pénzeszközök ezen belül		
Pénztárok	0	
Költségvetési bankszámlák	375 903	
Elszámolási számlák		
Idegen pénzeszközök számlái		
Egyéb aktív pénzügyi elszámolások		
Aktív időbeli elhatárolások		
Költségvetési tartalékok		
Hosszú lejáratú kötelezettségek		
Rövid lejáratú kötelezettségek	474 404 742	
Egyéb kötelezettségek		
Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	0	
Passzív időbeli elhatárolások	0	

**A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása tulajdonában lévő gazdálkodó szervezetek működéséből  
származó kötelezettségek, részesedések alakulása 2024. évben**

<i>Gazdálkodó szervezet</i>	<i>Részesedések állománya</i>		<i>Működésből származó kötelezettség</i>
	<i>nyitó</i>	<i>záró</i>	
Dél-Békési Jövőkép Nonprofit Kft. (f.a)	840 000	84 000	1 123 080
<b>Összesen</b>	<b>840 000</b>	<b>84 000</b>	<b>1 123 080</b>

## A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulásának 2024. évi pénzeszközök változásának bemutatása

(adatok ezer forintban)

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptem.	október	november	december	Összesen
<b>Bevételek:</b>													
Önkormányzatok működési támogatása													0
Működési célú támogatások AH-n belülről			10		400	300	0	117	300	0	100	0	1 227
Felhalmozási célú támogatások AH-n belülről													
Műk.c.átvett pénzeszközök													
Közhatalmi bevételek													
Működési bevételek		2 006	8 062	849	28	725	0	1 435	271	0	667	224	14 267
Pénzmaradvány igénybevétel					552								552
Hitel igénybevétel													0
<b>Összesen:</b>	0	2 006	8 072	849	980	1 025	0	1 552	571	0	767	224	16 046
<b>Kiadások:</b>													
Személyi juttatások			0	467	73	156	24	0	0	0	0	0	720
Munkaadókat terhelő járulékok, szoc.bj. adó			0	0	42		0	0	0	0	0	0	42
Dologi kiadások		1	601	2	744	-17	0	22	5	0	0	30	1 388
Ellátottak pénzbeni juttatása													0
Egyéb működési célú kiadások		1 730	7 655			735		781	1 476	0	0	972	13 349
Egyéb felhalmozási célú kiadások													0
Felújítás													0
Beruházás					7								0
Felh.c.pénzeszköz átadás										0	0	0	7
Kölcsönnyújtás													0
Finanszírozási kiadás													0
Hitel visszafizetése													0
<b>Összesen:</b>	0	1 731	8 256	469	866	874	24	803	1 481	0	0	1 002	15 506
<b>Nyitó</b>		0	275	91	471	585	736	712	1 461	551	551	1 318	
<b>Bevétel</b>	0	2 006	8 072	849	980	1 025	0	1 552	571	0	767	224	224
<b>Kiadás</b>	0	1 731	8 256	469	866	874	24	803	1 481	0	0	1 002	1 002
<b>Egyenleg</b>	0	275	91	471	585	736	712	1 461	551	551	1 318	540	540

## Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása

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

Kimutatás a Többcélú Társulás felvehető hitelének nagyságrendjéről

ban

Megnevezés	2024	2025	2026	2027
Tagdíjak	6 036	6 036	6 036	6 036
<b>Saját bevétel összesen</b>	<b>6 036</b>	<b>6 036</b>	<b>6 036</b>	<b>6 036</b>
<b>Saját bevétel 50 %-a</b>	<b>3 018</b>	<b>3 018</b>	<b>3 018</b>	<b>3 018</b>
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása				
Felvett, átvállalt kölcsön, és annak tőketartozása				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
Adott váltó				
Pénzügyi lízing				
Halasztott fizetés				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
<b>Előző év(ek)ben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Kamatfizetési kötelezettség				
<b>Összes tárgyév terhelő fizetési kötelezettség</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Helyi önkormányzat adósságot keletkeztetett kötelezettségvállalásának felső határa 50 %-os korlát</b>	<b>3 018</b>	<b>3 018</b>	<b>3 018</b>	<b>3 018</b>