

Szikszói Kistérségi Többcélú Társulás Elnöke
3800 Szikszó, Kálvin tér 1.

ELŐTERJESZTÉS

Szám: TÁ/45-2/2022.

Tárgy: Éves belső ellenőrzési jelentés 2021. évről

Tisztelt Társulási Tanács!

Az éves ellenőrzési jelentést a zárszámadással egyidejűleg a Társulási Tanács elé kell terjeszteni a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31). Korm. rendelet (továbbiakban Bkr.) 49. § (3a) bekezdése alapján.

Az éves ellenőrzési jelentés a belső ellenőrzés adott évi tevékenységének bemutatását, az elért célok és az éves teljesítmény összegzését, illetve az ellenőrzések által tett megállapítások és javaslatok hasznosulásának tapasztalatait tartalmazza. A belső kontrollrendszer működése az ellenőrzési tapasztalatok alapján került értékelésre. A jelentés tartalmára vonatkozó részletes előírásokat a Bkr. 48. §-a tartalmazza.

2021. évre vonatkozó belső ellenőrzés tekintetében az alábbi területek ellenőrzése került elfogadásra:

- Szikszói Szociális Szolgáltató Központnál a pénzkezelésnek, a kiadási és bevételi bizonylatok alátámasztottságának ellenőrzése.

A Szikszói Kistérségi Többcélú Társulás belső ellenőrzési feladatait külső szakértőként a "GY & GY" Perfekt Audit Kft. látja el.

A Társulás 2021. évi ellenőrzési jelentését a Szikszói Közös Önkormányzati Hivatal által foglalkoztatott szakértő cég belső ellenőrzési vezetője készítette az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével.

A Társulás 2021. évi ellenőrzési jelentését az előterjesztés melléklete tartalmazza.

Amennyiben a T. Társulási Tanács az előterjesztés tartalmával egyetért, javasolom, hogy az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Szikszó, 2022. május 18.

Sváb Antal sk.
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

Szám:

Tárgy: Éves belső ellenőrzési jelentés 2021. évről

A Szikszói Kistérségi Többcélú Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2021. évi ellenőrzési jelentéséről szóló javaslatot megtárgyalta, és azt az éves ellenőrzési jelentésre vonatkozó javaslat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

A végrehajtásért felelős személy: gazdálkodási osztályvezető

Törvényességi szempontból látta: jegyző

Szikszói Szociális Szolgáltató Központ
3800 Szikszó, II. Rákóczi Ferenc út 68.
Iktatószám: 2021/XI/5./1/4

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

**A Gazdálkodónál a pénzkezelésének, a kiadási és bevételi bizonylatok
alátámasztottságának ellenőrzése**

Szikszó, 2021. december 22.

I.
AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szerv vagy szervezeti egység:	"GY & GY" Perfekt Audit Kft.
Az ellenőrzés tárgya:	A Gazdálkodónál a pénzkezelésének, a kiadási és bevételi bizonylatok alátámasztottságának ellenőrzése
Az ellenőrzés célja:	annak megállapítása, hogy - megtörtént-e a pénzkezelés rendjének kialakítása, valamint annak írásba foglalása, - hogyan érvényesülnek a házipénztár működésére vonatkozó helyi szabályok, - a házipénztár működésére vonatkozó szabályrendszer mennyiben biztosítja a tulajdon védelmét.
Ellenőrzött szervezet(ek) vagy szervezeti egység(ek):	Szikszói Szociális Szolgáltató Központ
Az ellenőrzés típusa:	Pénzügyi ellenőrzés
Vonatkozó jogszabályi háttér:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. Rendelet
Ellenőrizendő időszak:	2021.01.01-2021.06.30.
Ellenőrzés kezdete:	2021.12.06
Ellenőrzés vége:	2021.12.22
Időigény (ellenőri munkanapok száma):	5
	Név / megbízólevél száma
Vizsgálatvezető:	Gyórfi György/2021/XI/5./1/2
Az ellenőrzésben közreműködő belső ellenőrök (és/vagy	Gyórfi Dezső/TÁ/47-1/2021. /
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Pongrácz Péterné Lengyel Andrea/Intézményvezető

Jelentésben használt rövidítések jegyzéke

Áht.	az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
Sztv.	a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény
ÁFA	az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXXVII. törvény
Ávr.	az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet
Áhsz.	az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet
Bkr.	a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet
Nvtv.	a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény
Mötv.	Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
Hivatal	Szikszói Közös Önkormányzati Hivatal
Intézmény	Szikszói Szociális Szolgáltató Központ

II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vizsgálat során felmértük és értékeltük az Intézmény pénzkézelésének szabályszerűségét és dokumentáltságát. Mintavételezéssel kiválasztott bizonylatok jogszabályoknak illetve belső szabályzatoknak való megfelelésségét.

Főbb megállapításaink a következők:

Az Intézmény rendelkezik pénzkézelési szabályzattal, amely 2020. január 1-jétől hatályos. Megismeréséről az érintettek nyilatkoztak. A pénzkézelési szabályzat az Áhsz. 50. § (1) és (6) bekezdések, illetve a Sztv. 14. § (5) bekezdés d) pontja és Sztv. 14. § (8) bekezdés előírásait teljes körűen tartalmazta.

Az Ávr. 13. § (2) és 52-60. §-aiban foglaltakkal összhangban a 2019. január 1-jétől érvényes gazdálkodási szabályzatban rögzítették a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, az érvényesítés, az utalványozás, teljesítés igazolás rendjét, valamint a pénzügyi ellenjegyzési jogkörök tartalmát. A gazdálkodási szabályzat megismeréséről az érintettek írásban nyilatkoztak.

Az Ávr. 52. § (1) bekezdésének előírásai szerint az intézményvezető a kötelezettségvállaló személyeket írásban kijelölte. Az Ávr. 55. § (2) bekezdésének előírásai szerint a jegyző a pénzügyi ellenjegyzésre jogosult személyeket írásban kijelölte. Az Ávr. 58. § (4) bekezdésének előírásai szerint a jegyző az érvényesítésre jogosult személyeket írásban kijelölte. Az Ávr. 59. § (1) bekezdésének előírásai szerint az intézményvezető az utalványozásra jogosult személyeket írásban kijelölte. Az Ávr. 57. § (4) bekezdésének előírásai szerint az intézményvezető a teljesítés igazolásra jogosult személyeket írásban kijelölte.

Az Ávr. 60. § (3) bekezdésének megfelelően a szabályzat tartalmazta a kötelezettségvállalásra, pénzügyi ellenjegyzésre, teljesítés igazolásra, érvényesítésre, utalványozásra jogosult személyek aláírás mintáját illetve nyilvántartását.

Gazdálkodási szabályzatban foglaltakkal és az Ávr. 57. § (1) bekezdésének előírásával megegyezően a vizsgált tételeknél minden esetben volt teljesítés igazolás. Az elkészült utalványok minden esetben tartalmazták érvényesítésre utaló megjelölést és az érvényesítő keltezéssel ellátott aláírását az Ávr. 58. § (3) bekezdés előírásainak megfelelően. Az elkészült utalványok minden esetben tartalmazták az utalványozó keltezéssel ellátott aláírását.

Az Intézmény fizetési számláját a Takarékbanknál vezeti, amely megfelel az Áht. 84. § (1-3) bekezdések előírásainak.

Az időszaki pénztárjelentések a pénzkézelési szabályzatban foglaltak szerint havonta elkészültek. A napi készpénz záró állomány nem haladta meg a pénzkézelési szabályzatban és a Sztv. 14. § (8) bekezdésben foglalt maximális mértéket.

Az Intézmény pénztárában 2021. december 21-én pénztárrovancsot végeztünk. A rovacns eredményeként a pénztárban 0 Ft (hiány, többlet) mutatkozott az ellenőrzés időpontjában.

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentés további részében található.

Az ellenőrzési jelentést az ellenőrzött területek vezetőivel egyeztetettük.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében

Összességében megállapítható, hogy az Intézmény rendelkezett a pénzkézelést meghatározó belső szabályzatokkal.

A pénzkézelés tárgyi és személyi feltételei biztosítottak voltak a vizsgált időszakban. A pénztári ki- és befizetésekről a pénztáros kiállította a bizonylatokat és azokat az arra jogosult személyek írták alá.

III.

Főbb megállapítások és javaslatok

A Gazdálkodónál a pénzkezelésének, a kiadási és bevételi bizonylatok alátámasztottságának ellenőrzése

Sor- szám	Megállapítás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen/nem)
1.			

IV. RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

A. Szabályozottság vizsgálata

1. Pénzkezelési szabályzat vizsgálata

Az Áhsz. 50. § (1) bekezdése szerint a költségvetési és a pénzügyi számvitel alkalmazásával kapcsolatos sajátos szabályokat, előírásokat, módszereket a számviteli politikában kell rögzíteni. A számviteli politika az Szt. 14. § (5) bekezdése szerinti szabályzatokból és a (7) bekezdés szerint szabályozandó más kérdéseket rögzítő dokumentumból áll. A számviteli politika elkészítésére az Szt. 14. § (3)–(5), (8) és (11) bekezdésében foglaltakat a (2)–(7) bekezdésben foglalt kiegészítésekkel kell alkalmazni.

A Sztv. 14. § (5) bekezdés d) pontja szerint a számviteli politika keretében el kell készíteni a pénzkezelési szabályzatot.

Az Intézmény rendelkezik pénzkezelési szabályzattal, amely 2020. január 1-jétől hatályos.

A pénzkezelési szabályzat tartalmára vonatkozóan a Sztv. 14. § (8) bekezdés előírásai az irányadók, mely szerint a pénzkezelési szabályzatban rendelkezni kell legalább a pénzforgalom (készpénzben, illetve bankszámlán történő) lebonyolításának rendjéről, a pénzkezelés személyi és tárgyi feltételeiről, felelősségi szabályairól, a készpénzben és a bankszámlán tartott pénzeszközök közötti forgalomról, a készpénzállományt érintő pénzmozgások jogcímeiről és eljárási rendjéről, a napi készpénz záró állomány maximális mértékéről, a készpénzállomány ellenőrzésekor követendő eljárásról, az ellenőrzés gyakoriságáról, a pénzzállítás feltételeiről, a pénzkezeléssel kapcsolatos bizonylatok rendjéről és a pénzforgalommal kapcsolatos nyilvántartási szabályokról.

A Sztv. 14. § (8) bekezdésben meghatározott napi készpénz záró állomány maximálási mértékét az Áhsz. 50. § (6) szerint úgy kell meghatározni, hogy a készpénz napi záró állományának naptári hónaponként számított napi átlaga ne haladja meg a módosított kiadási előirányzatok főösszegének 1,2%-át. Ha a módosított kiadási előirányzatok főösszegének 1,2%-a nem éri el az ötszázezer forintot, a napi készpénz záró állomány maximális mértéke ötszázezer forint. A napi készpénz záró állomány maximális mértékének meghatározása során figyelmen kívül kell hagyni a készpénz letétek összegét.

A pénzkezelési szabályzat az Áhsz. 50. § (1) és (6) bekezdések, illetve a Sztv. 14. § (5) bekezdés d) pontja és Sztv. 14. § (8) bekezdés előírásait teljes körűen tartalmazta.

A pénzkezelési szabályzat megismeréséről az érintettek írásban nyilatkoztak.

A pénzkezelési szabályzattal kapcsolatos vizsgálat részletes eredményeit az 1. számú melléklet tartalmazza.

2. Gazdálkodási szabályzat

Az Ávr. 13. § (2) és 52-60. §-aiban foglaltakkal összhangban a 2019. január 1-jétől érvényes gazdálkodási szabályzatban rögzítették a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, az érvényesítés, az utalványozás, teljesítés igazolás rendjét, valamint a pénzügyi ellenjegyzési jogkörök tartalmát.

Ávr. 13. § (2) bekezdés "A költségvetési szerv vezetője belső szabályzatban rendezi a működéséhez kapcsolódó, a költségvetési szerv előírásait terhelő pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdéseket, így különösen a tervezéssel, gazdálkodással – így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével –, az ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírásokat, feltételeket ..."

Rendelkeztek a kétszázézer Ft-ot el nem érő – előzetes írásbeli kötelezettségvállaláshoz nem kötött – kötelezettségvállalások rendjéről és nyilvántartásuk formájáról az Ávr. 53. § (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően. "... Az előzetes írásbeli kötelezettségvállalást nem igénylő kifizetések rendjét a kötelezettséget vállaló szerv belső szabályzatában rögzíti."

A kötelezettségvállalások elszámolásának rendjét a gazdálkodási szabályzat tartalmazza, mely szerint meghatározta:

- a kötelezettségvállalásra jogosultak körét,
- a felhatalmazás formáját, módját, nyilvántartását,
- a kötelezettségvállalás dokumentumait, valamint
- a kötelezettségvállalás nyilvántartását.

A gazdálkodási szabályzat szerint a kötelezettségvállalás analitikus nyilvántartása számítógépes programmal történik, melynek részletes leírását a felhasználói kézikönyv tartalmazza.

A gazdálkodási szabályzat teljesítés igazolásra vonatkozó részében meghatározásra került, hogy a teljesítés igazolás az utalványrendeleten és az eredeti bizonylaton is elvégezhető. A teljesítést az igazolás dátumának és a teljesítés tényére történő utalás megjelölésével, az arra jogosult személy aláírásával kell igazolni.

Szabályozták az Ávr. 60. § (1)-(3) bekezdéseiben foglaltaknak megfelelően, hogy a kötelezettségvállaló és a pénzügyi ellenjegyző ugyanazon gazdasági esemény tekintetében azonos személy nem lehet. Az érvényesítő ugyanazon gazdasági esemény tekintetében nem lehet azonos a kötelezettségvállalásra, utalványozásra jogosult és a teljesítést igazoló személlyel, továbbá rögzítették az összeférhetetlenségre vonatkozó szabályokat közeli hozzátartozó és saját részére történő kifizetés esetére is.

Az Ávr. 52. § (1) bekezdésének előírásai szerint az intézményvezető a kötelezettségvállaló személyeket írásban kijelölte.

Kötelezettségvállaló

Pongrácz Péterné Lengyel Andrea intézményvezető
Csábrági-Hegedűs Anita ügyintéző

Az Ávr. 55. § (2) bekezdésének előírásai szerint a jegyző a pénzügyi ellenjegyzésre jogosult személyeket írásban kijelölte.

Pénzügyi ellenjegyző

Kriván Ildikó gazdálkodási osztályvezető
Hadházi Ferencné számviteli ügyintéző I.

Az Ávr. 58. § (4) bekezdésének előírásai szerint a jegyző az érvényesítésre jogosult személyeket írásban kijelölte.

Érvényesítő

Hadházi Ferencné számviteli ügyintéző
Gálné Szűcs Mónika számviteli ügyintéző

Az Ávr. 59. § (1) bekezdésének előírásai szerint az intézményvezető az utalványozásra jogosult személyeket írásban kijelölte.

Utalványozó

Pongrácz Péterné Lengyel Andrea intézményvezető
Csábrági-Hegedűs Anita ügyintéző

Az Ávr. 57. § (4) bekezdésének előírásai szerint az intézményvezető a teljesítés igazolásra jogosult személyeket írásban kijelölte.

Teljesítés igazolásra jogosultak

Pongrácz Péterné Lengyel Andrea intézményvezető
Csábrági-Hegedűs Anita ügyintéző

Az Ávr. 60. § (3) bekezdésének megfelelően a szabályzat tartalmazta a kötelezettségvállalásra, pénzügyi ellenjegyzésre, teljesítés igazolásra, érvényesítésre, utalványozásra jogosult személyek aláírás mintáját illetve nyilvántartását.

A gazdálkodási szabályzat megismeréséről az érintettek írásban nyilatkoztak.

B. Pénzkezelés, tárolás és a hozzá kapcsolódó bizonylatok, szigorú számadású nyomtatványok kezelése

1. Pénzkezelés tárgyi feltételei

Az Intézmény a pénzügyi irodájában került kialakításra pénztár. A készpénz őrzését vaskazetta és lemezszekrény használatával oldják meg.

A költségvetési szerv pénzkezelési szabályzatának melléklete alapján a házipénztár kezelő nyilatkozott a házipénztár teljes anyagi felelősségről, melyet aláírásával igazolt.

A pénztáros a pénztári befizetéseket bevételi-, a kifizetéseket kiadási pénztárbizonylatokat számítógépes program segítségével állítja ki, mely megfelel a szigorú számadású bizonylatok előírásainak.

2. Szigorú számadású alá vont bizonylatok köre

A pénzkezelési szabályzatban került szabályozásra a szigorú számadás alá tartozó bizonylatok köre. Szabályzat konkrétan nem jelöli meg azon bizonylatok körét, amit szigorú számadásúnak tekintenek.

A Sztv. 168. § (1) bekezdése a következők szerint határozza meg a szigorú számadás alá tartozó bizonylatok körét: *"A készpénz kezeléséhez, más jogszabály előírása alapján meghatározott gazdasági eseményekhez kapcsolódó bizonylatokat (ideértve a számlát, az egyszerűsített adattartalmú számlát és a nyugtát is), továbbá minden olyan nyomtatványt, amelyért a nyomtatvány értékét meghaladó vagy a nyomtatványon szereplő névértéknek megfelelő ellenértéket kell fizetni, vagy amelynek az illetéktelen felhasználása visszaélésre adhat alkalmat, szigorú számadási kötelezettség alá kell vonni."*

A Sztv. 168. § (3) bekezdése szerint *"a szigorú számadás alá vont bizonylatokról, nyomtatványokról a kezelésükkel megbízott vagy a kibocsátásukra jogosult személynek olyan nyilvántartást kell vezetni, amely biztosítja azok elszámoltatását."*

C. Bizonylatok ellenőrzése

C.1. Bevételi, kiadási pénztárbizonylatok, időszakai pénztárjelentés ellenőrzése

Az ellenőrzés során a készpénzforgalomhoz kapcsolódóan az 2. mellékletben szereplő bizonylatok kerültek ellenőrzésre.

Az ASP számítógépes programmal előállított kiadási és bevételi bizonylatok közül véletlen mintavételezéssel kerültek kiválasztásra az ellenőrzött tételek. A kiadási és a bevételi bizonylatokat folyamatos sorszámozással látja el a program. A program a rögzített bizonylatok alapján készíti el az időszakai pénztárjelentést, mely a kezdő és záró pénzkészletet is tartalmazza. Ennek mellékleteként minden alkalommal tételes számlálással is meghatározzák a zárókészletet. A pénztárjelentést a pénztáros és a pénztárellenőr aláírásával hitelesíti.

Az ellenőrzött kiadási és bevételi bizonylatok tartalmazzák a befizető/átvevő nevét; a kiállítás dátumát; a bevételezendő/kifizetendő összeget számmal és betűvel; a befizetés/kifizetés jogcímét; a pénztárbizonylat kiállítóját, utalványozóját, érvényesítőjét, a mellékleteket; az összeg átvevőjének/befizetőjének aláírását.

Az Intézmény bevételi és kiadási pénztárbizonylatai közül 30 tétel került kiválasztásra a vizsgáltidőszakban.

1. Bevételi pénztár bizonylatok ellenőrzése

A vizsgált időszakban 7 db bevételi pénztári bizonylat került felülvizsgálatra. A bevételek térítési díjak beszedéséhez kapcsolódtak.

A bizonylatok alaki és formai szempontból megfeleltek a Sztv. 166-167. § előírásainak. A kimenő bizonylatok nyilvántartásba vétele minden esetben megtörtént. A pénztárbizonylatot az arra jogosult személyek írták alá.

2. Kiadási pénztár bizonylatok ellenőrzése

A vizsgált időszakban a kiadási pénztár bizonylatok közül 23 db került ellenőrzésre. A kiadások megbízási díj és költségterítés kifizetéséhez, anyagbeszerzéshez, illetve szolgáltatás igénybevételhez kapcsolódtak.

A bejövő számlák alaki és formai szempontból megfeleltek az ÁFA tv. 169. § illetve a Sztv. 166-167. § előírásainak. A bejövő bizonylatok nyilvántartásba vétele minden esetben megtörtént.

A pénztári bizonylatokhoz minden esetben elkészültek az utalványok.

Az Ávr. 59. § (2-4) bekezdései szerint utalványozni készpénzes fizetési mód esetén az érvényesített pénztárbizonylatra rávezetett, más esetben külön írásbeli rendelkezéssel lehet. A külön írásbeli rendelkezés az érvényesítő és az utalványozó legalább fokozott biztonságú elektronikus aláírásával ellátott elektronikus dokumentumban is történhet.

A külön írásbeli rendelkezésen fel kell tüntetni

- a) az „utalvány” szót,
- b) a költségvetési évet,
- c) a befizető, kedvezményezett megnevezését, címét,
- d) a fizetés időpontját, módját, összegét, devizanemét,
- e) a bevétel, kiadás egységes rovatrend és kormányzati funkció szerinti számát, a terheléssel, jóváírással (kifizetéssel, bevételezéssel) érintett pénzeszköz államháztartási számviteli kormányrendelet szerinti könyvviteli számlájának számát,
- f) a kötelezettségvállalás nyilvántartási számát,
- g) az utalványozó keltezéssel ellátott aláírását, elektronikus utalványrendelet esetén a legalább fokozott biztonságú elektronikus aláírását, és
- h) az 58. § (3) bekezdése szerinti érvényesítést.

A bevételi és kiadási pénztárbizonylatra rávezetett rendelkezés az Ávr. 59. § (3) bekezdés szerinti adatokat kell feltüntetni azzal, hogy az okmányon már szereplő adatokat nem kell megismételni.

Az elkészült utalványok minden esetben tartalmazták az utalványozó keltezésével ellátott aláírását.

Az utalványok minden esetben tartalmazták a kötelezettségvállalás nyilvántartási számát.

Az elkészült utalványok minden esetben tartalmazták érvényesítésre utaló megjelölést és az érvényesítő keltezésével ellátott aláírását az Ávr. 58. § (3) bekezdés előírásainak megfelelően.

Az Ávr. 57. § (1) bekezdés előírásai szerint a teljesítés igazolása során ellenőrizhető okmányok alapján ellenőrizni és igazolni kell a kiadások teljesítésének jogosságát, összszerszerűségét. A teljesítést az igazolás dátumának és a teljesítés tényére történő utalás megjelölésével, az arra jogosult személy aláírásával kell igazolni.

Gazdálkodási szabályzatban foglaltakkal és az Ávr. 57. § (1) bekezdésének előírásával megegyezően a vizsgált tételeknél minden esetben volt teljesítés igazolás.

Az Ávr. 52. § (1) bekezdés alapján kötelezettségvállalásra – jogszabályban meghatározott kivétellel – kötelezettséget vállaló szerv nevében a kötelezettségvállaló írásban jogosult.

A kötelezettségvállalás minden esetben a 52. - 53. §-ban, illetve a Gazdálkodási szabályzatban foglaltak szerint történt.

Az Ávr. 53/A. § (1) bekezdése szerint a pénzügyi ellenjegyzőnek az Áht. 37. § (1) bekezdése szerinti pénzügyi fedezet vizsgálata során arról kell meggyőződnie, hogy a tervezett kifizetési időpontokban megfelelő mennyiségű pénzeszköz (likvid fedezet) áll rendelkezésére. A Kormány egyedi határozatán alapuló, több év előirányzatait terhelő kötelezettségvállalás esetén a pénzügyi fedezetet külön vizsgálat nélkül biztosítottaknak kell tekinteni, ha az Ávr. 46. § (2) bekezdés b) pontja, valamint (3) és (4) bekezdése szerinti feltételek teljesülnek.

Az Ávr. 55. § (1) bekezdése előírja továbbá, hogy a pénzügyi ellenjegyzést a kötelezettségvállalás dokumentumán a pénzügyi ellenjegyzés dátumának és a pénzügyi ellenjegyzés tényére történő utalás megjelölésével, az arra jogosult személy aláírásával kell igazolni.

A pénzügyi ellenjegyzést minden esetben az Ávr. 55. § (1) bekezdés, valamint a Gazdálkodási szabályzat előírásai szerint végezték el.

A bizonylatok főkönyvi és analitikus könyvelése minden esetben megtörtént.

3. Időszaki pénztár jelentés ellenőrzése

A Pénzkezelési szabályzatban foglaltak szerint havonta kell elkészítenie az időszaki pénztárjelentést.

Az időszaki pénztárjelentések a pénzkezelési szabályzatban foglaltak szerint havonta elkészültek.

A napi készpénz záró állomány nem haladta meg a pénzkezelési szabályzatban és a Sztv. 14. § (8) bekezdésben foglalt maximális mértéket.

C.2. Banki tételek ellenőrzése

1. Banki tételek ellenőrzése

Az Áht. 84. § (1-3) bekezdései szerint a települési önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás, valamint megyei önkormányzat önkormányzati hivatala és a térségi fejlesztési tanács költségvetési szervként működő munkaszervezete kivételével az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv fizetési számláját az irányító szerv választása alapján egy belföldi hitelintézet vagy a kincstár vezeti.

Az Intézmény fizetési számláját a Takarékbanknál vezeti, amely megfelel az Áht. 84. § (1-3) bekezdések előírásainak.

A vizsgálendő bankkivonatok véletlen mintavételezéssel kerültek kiválasztásra. Összesen 6 db bankkivonat 30 db tételét vizsgáltuk, amelyből 3 db jóváírás és 27 db terhelés volt.

A bevételek térítési díj befizetéshez illetve kamat bevételhez kapcsolódtak. A kiadások táppénz kifizetéshez, anyagbeszerzéshez, illetve szolgáltatás igénybevételhez kapcsolódtak.

A bankszámlakivonatokhoz elkészült utalványok minden esetben tartalmazták az utalványozó keltezéssel ellátott aláírását.

Az utalványok minden esetben tartalmazták a kötelezettségvállalás nyilvántartási számát.

Az elkészült utalványok minden esetben tartalmazták érvényesítésre utaló megjelölést és az érvényesítő keltezéssel ellátott aláírását az Ávr. 58. § (3) bekezdés előírásainak megfelelően.

Az Ávr. 57. § (1) bekezdés előírásai szerint a teljesítés igazolása során ellenőrizhető okmányok alapján ellenőrizni és igazolni kell a kiadások teljesítésének jogosságát, összegszerűségét. A teljesítést az igazolás dátumának és a teljesítés tényére történő utalás megjelölésével, az arra jogosult személy aláírásával kell igazolni.

Gazdálkodási szabályzatban foglaltakkal és az Ávr. 57. § (1) bekezdésének előírásával megegyezően a vizsgált tételeknél minden esetben volt teljesítés igazolás.

Az Ávr. 52. § (1) bekezdés alapján kötelezettségvállalásra – jogszabályban meghatározott kivétellel – kötelezettséget vállaló szerv nevében a kötelezettségvállaló írásban jogosult.

A kötelezettségvállalás minden esetben a 52. - 53. §-ban, illetve a Gazdálkodási szabályzatban foglaltak szerint történt.

Az Ávr. 53/A. § (1) bekezdése szerint a pénzügyi ellenjegyzőnek az Áht. 37. § (1) bekezdése szerinti pénzügyi fedezet vizsgálata során arról kell meggyőződnie, hogy a tervezett kifizetési időpontokban megfelelő mennyiségű pénzeszköz (likvid fedezet) áll rendelkezésére. A Kormány egyedi határozatán alapuló, több év előirányzatait terhelő kötelezettségvállalás esetén a pénzügyi fedezetet külön vizsgálat nélkül biztosítottak kell tekinteni, ha az Ávr. 46. § (2) bekezdés b) pontja, valamint (3) és (4) bekezdése szerinti feltételek teljesülnek.

Az Ávr. 55. § (1) bekezdése előírja továbbá, hogy a pénzügyi ellenjegyzést a kötelezettségvállalás dokumentumán a pénzügyi ellenjegyzés dátumának és a pénzügyi ellenjegyzés tényére történő utalás megjelölésével, az arra jogosult személy aláírásával kell igazolni.

A pénzügyi ellenjegyzést minden esetben az Ávr. 55. § (1) bekezdés, valamint a Gazdálkodási szabályzat előírásai szerint végezték el.

A bizonylatok főkönyvi és analitikus könyvelése minden esetben megtörtént.

Az ellenőrzés részletes eredményeit a 3. számú melléklet tartalmazza.

D. Elszámolásra kiadott előlegek nyilvántartásának vizsgálata

A pénzkezelési szabályzat IV. 4.4 pontjában határozták meg az elszámolásra kiadott összegek jogcímeit és határidejét. A kiadott összegekről az ASP programmal vezetik a nyilvántartást.

A nyilvántartás adataiból megállapítható, hogy a vizsgált időszakban nem történt előleg kiadás.

E. Pénztárban megtalálható pénzeszköz állománya vizsgálata

A pénzkezelési szabályzat IV. 2.6. pontja határozza meg a készpénzállomány ellenőrzésekor követendő eljárást. Rendszeres ellenőrzési feladatként írja elő a pénztárzárás ellenőrzését, mely kötelezettség a pénztárelenőr feladata.

A pénzkezelési szabályzat szintén előírja a pénztárrovancsot, melyet eseti jelleggel szükséges végezni. A vizsgált időszakban pénztárrovancs nem történt az Intézmény pénztáránál.

Az Intézmény pénztárában 2021. december 21-én pénztárrovancsot végeztünk. (4. számú melléklet). Az időszaki pénztárjelentés tartalmazta a bevételi és kiadási pénztárbizonylatok adatait, összegét.

A rovacns eredményeként a pénztárban 0 Ft (hiány, többlet) mutatkozott az ellenőrzés időpontjában.

Szikszo, 2021. december 22.

Gyórfi Dezső

belső ellenőrzési vezető

Gyórfi György
vizsgálatvezető

Szikszói Kistérségi Többcélú Társulás Elnöke
3800 Szikszó, Kálvin tér 1.

ELŐTERJESZTÉS

Szám: TÁ/43-1/2022.

Tárgy: A Szikszói Kistérségi Többcélú Társulás és a Szikszói Szociális Szolgáltató Központ 2021. évi költségvetésének előirányzat módosítása

Tisztelt Társulási Tanács!

A *Szikszói Kistérségi Többcélú Társulás*nál a költségvetés módosításának szükségességét a következők indokolják:

- „Gyermekeink jövőjéért” pályázathoz kapcsolódó kiadások teljesítése miatt,
- EFOP-1.4.2 pályázatához kapcsolódó pályázati támogatása igénybevétele miatt,
- a Kincstári adatszolgáltatási rendszer sajátosságai miatt év közben a havi adatszolgáltatások jelentős számú „technikai” előirányzat módosítást tartalmaznak, mely miatt szükséges a költségvetési határozat módosítása az egyezőség biztosítása érdekében.
- a társulás működési támogatásának teljesítéshez való igazítása és
- az egyéb bevételi és kiadási sorok teljesítéshez igazításának szükségessége miatt.

Bevételi előirányzat:

A **működési támogatás államháztartáson belülről** előirányzaton módosításra, növelésre van szükség a Társulás finanszírozásához kapcsolódóan az alábbiak alapján:

Társulásnál:

- EFOP 1.4.2 pályázathoz kapcsolódó támogatás **57.030.140.-Ft**,
- Biztos Kezdet gyerekházak többlet finanszírozása **258.105.-Ft**,
- Társult önkormányzatok működési hozzájárulása **1.087.284.-Ft**
- Szikszó Város Önkormányzata részéről átadott nettó finanszírozás **7.184.967.-Ft**
- Szikszó Város Önkormányzattól átvett visszatérítendő támogatás **4.000.000.-Ft**

Szociális Szolgáltató Központnál:

- Munkaügyi Központ közfoglalkoztatás **3.395.175.-Ft**

Működési bevételek soron tervezett előirányzat módosítások:

Társulásnál:

Szolgáltatások, valamint közvetített szolgáltatások ellenértéke soron szükséges előirányzat módosítás telefontérítési díj befizetés teljesítése miatt **18.732.-Ft** összegben.

EFOP 1.4.2 pályázathoz kapcsolódóan befizetett ajánlattételi biztosítékok összege **1.100.000.-Ft**.

Előirányzat módosítás szükséges továbbá kamat bevétel miatt **3.000.-Ft** összegben.

Szociális Szolgáltató Központnál:

Házi segítségnyújtás térítési díjának csökkentése következtében az intézmény ellátási díj bevételi előirányzata **1.851.000.-Ft összeggel csökken.**

Előirányzat módosítás szükséges továbbá kamat bevétel miatt **253.-Ft** összegben. Egyéb működési bevételek soron **81.000.-Ft** előirányzat növelés szükséges, Szikszó Város Önkormányzatától kapott téglajegyek ellenértéke miatt.

Az intézmény központi irányító szervei támogatás során **13.074.452.-Ft** előirányzat csökkentés szükséges.

A bevételi előirányzatokat Társulási szinten az eredeti előirányzathoz képest összesen 72.307.656.-Ft-al szükséges módosítani.

Kiadási előirányzat:

Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok:

Társulásnál:

Az előirányzat összegének meghatározása során a „Gyermekeink jövőjéért” című pályázathoz kapcsolódó személyi juttatások összegét is figyelembe kell venni. A jogcímen növelésre van szükség, mégpedig **3.496.718.-Ft**-tal.

Szociális Szolgáltató Központnál:

Személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok eredeti előirányzatát a teljesítésnek megfelelően szükséges módosítani az intézménynél. Személyi juttatások tekintetében **8.805.367.-Ft**, munkaadót terhelő járulékok tekintetében pedig **1.406.352.-Ft** szükséges csökkenteni az előirányzatot.

Dologi kiadások:

Társulásnál:

A dologi kiadások előirányzatát **25.004.800.-Ft**-tal szükséges növelni a vállalt előző és tárgyévi kötelezettségvállalások miatt.

Szociális Szolgáltató Központnál:

A dologi kiadások előirányzatának összegét az intézménynél **1.372.465.-Ft**-tal szükséges csökkenteni.

Egyéb működési célú kiadások:

Társulásnál:

Egyéb működési célú kiadások soron **55.255.162.-Ft** előirányzat került módosításra a Társulás előző évi kötelezettségvállalásai miatt

Beruházások:

Szociális Szolgáltató Központnál:

A beruházások előirányzata **135.160.-Ft**-al növelésre került hűtőszekrény és mobiltelefon beszerzése miatt.

A kiadási előirányzatokat Társulási szinten az eredeti előirányzathoz képest összesen 72.307.656.-Ft.-al szükséges módosítani.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a 2021. évi költségvetési határozat módosítását szíveskedjenek elfogadni.

Szikszó, 2022. május 16.

Sváb Antal sk.
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

Szám:

Tárgy: A Szikszói Kistérségi Többcélú Társulás 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021.(02.15.) határozat módosításáról

1. §

Társulási szintű bevételi, kiadási előirányzatokat érintő módosítások

(1) A 2021. január 1. és december 31. között pótelőirányzatként biztosított állami támogatások, átvett pénzeszközök, valamint a saját bevételek, stb. előirányzatának növekedése miatt, a költségvetési határozat 2. § (1) bekezdésében megállapított

Költségvetési bevételét	72.307.656.-Ft-tal
Költségvetési kiadását	72.307.656.-Ft-tal

módosítja és a Társulás 2021. évi

módosított költségvetési bevételét	270.250.454.-Ft-ban
módosított költségvetési kiadását	426.192656.-Ft-ban
a költségvetési egyenleg összegét	-155.942.202.-Ft-ban
-ebből működési	-155.707.042.-Ft
felhalmozási	-235.160.-Ft

állapítja meg.

2. §

A költségvetési határozat módosításának részletezése

(1) Az 1. §-ban megállapított módosított költségvetési bevételek forrásonkénti, a módosított költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását társulási szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek módosított bevételeit és kiadásait a költségvetési határozat *1. melléklete* alapján határozza meg a Társulási Tanács.

- (2) A módosított működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a 2.1. és 2.2. melléklet szerint állapítja meg a Társulási Tanács.
- (3) A Társulási Tanács költségvetésében szereplő beruházási, felújítási kiadások módosított előirányzatának felújításonkénti, beruházási kiadások módosított előirányzatának beruházásonkénti ütemezését a 4. melléklet szerint állapítja meg.
- (7) A Társulás módosított bevételeit és kiadásait főbb jogcímenként az 5. melléklet szerint állapítja meg a Társulási Tanács.
- (8) A munkaszervezet, továbbá a társulás költségvetési szerveinek módosított bevételi és kiadási előirányzatának jogcímenkénti megoszlását, továbbá az éves létszámot és közfoglalkoztatottak létszámát a 6., 7.1., mellékletek szerint állapítja meg a Társulási Tanács.

3. §

A határozat végrehajtásának rendje

- (2) A határozat kihirdetéséről a társulás székhely önkormányzat közös önkormányzati hivatalának jegyzője gondoskodik.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

Szikszói Kistérségi Többcélú Társulás
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI HATÁROZAT ÖSSZEVONT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

Forintban!

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2021. év		
		Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1. sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Társulás működési támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	187 274 798	72 955 671	260 230 469
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.5.)	10 668 000	-648 015	10 019 985
5.1.	Ellátási díjak	10 668 000	-1 851 000	8 817 000
5.2.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		18 732	18 732
5.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		3 253	3 253
5.4.	Kamatbevétel		1 181 000	1 181 000
5.5.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
5.4.	Részeselek értékesítése			
5.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	197 942 798	72 307 656	270 250 454
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	155 942 202		155 942 202
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	155 942 202		155 942 202
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Központi irányítószervi támogatás			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9. + ... +14.)	155 942 202		155 942 202
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+15.)	353 885 000	72 307 656	426 192 656

KIADÁSOK

Forintban!

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2021. év		
		Eredeti előirányzat	I.sz. módosítás	I. sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	353 785 000	72 172 496	425 957 496
1.1.	Személyi juttatások	255 994 721	-5 308 649	250 686 072
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 518 298	-1 406 352	38 111 946
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	16 627 075	55 255 162	71 882 237
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		55 255 162	55 255 162
1.11.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	16 627 075		16 627 075
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú tám. Államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	1.18.-ből: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	100 000	135 160	235 160
2.1.	Beruházások	100 000	135 160	235 160
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből: -Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.7.	-Visszatér. tám., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.8.	- Garancia és kezességv. szárm. kifiz. ÁH-n belülre			
2.9.	- Garancia és kezességv. szárm. kifiz. ÁH-n kívülre			
2.10.	- Egyéb felhalm. célú tám. államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2)	353 885 000	72 307 656	426 192 656
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
6.4.	Központi irányításhoz tartozó támogatás folyósítása			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+9.)	353 885 000	72 307 656	426 192 656

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 8. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-155 942 202		-155 942 202
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 15. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	155 942 202		155 942 202

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Társulási szinten)

Forintban!

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1. sz. módosítás utáni előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1. sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Társulások működési támogatása				Személyi juttatások	255 994 721	-5 308 649	250 686 072
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	187 274 798	72 955 671	260 230 469	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 518 298	-1 406 352	38 111 946
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	41 644 906	23 632 335	65 277 241
4.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	16 627 075	55 255 162	71 882 237
6.	5-ből EU-s támogatás (közvetlen)	10 668 000	-648 015	10 019 985	Tartalékok			
7.	Egyéb működési bevételek							
8.	Költségvetési bevételek összesen (1+2+4+5+7+8):	197 942 798	72 307 656	270 250 454	Költségvetési kiadások összesen(1+...+8):	353 785 000	72 172 496	425 957 496
10.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (11+...+14.)	155 842 202	-135 160	155 707 042	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
11.	Költségvetési maradvány igénybevétele	155 842 202	-135 160	155 707 042	Likviditási célú hitelek törlesztése			
12.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
13.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
14.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
15.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (16.+...+17.)				Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
16.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
17.	Értékpapírok bevételei				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
18.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
19.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (10+15+18):	155 842 202	-135 160	155 707 042	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10+...+18)	353 785 000	72 172 496	425 957 496
20.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (9+19)	353 785 000	72 172 496	425 957 496	KIADÁSOK ÖSSZESEN (9+19)	353 785 000	135 160	425 957 496
21.	Költségvetési hiány:	155 842 202		155 707 042	Költségvetési többlet:			
22.	Bruttó hiány:				Bruttó többlet:			

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Társulási szinten)

Forintban!

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1. sz. módosítás utáni előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1. sz. módosítás utáni
		3	4	5	6	7	8	9
1						100 000	135 160	235 160
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások			
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.	Költségvetési bevételek összesen(1+3+4+6+7):				Költségvetési kiadások összesen(1+3+5+...+7):	100 000	135 160	235 160
9.	<i>Hány belső finanszírozás bevételei (10-...-14)</i>	100 000	135 160	235 160	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
10.	Költségvetési maradvány igénybevétele	100 000	135 160	235 160	Hitelek törlesztése			
11.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
12.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
13.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
14.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
15.	<i>Hány külső finanszírozásának bevételei (16-...+19)</i>				Betét elhelyezése			
16.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
17.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
18.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
19.	Értékpapírok kibocsátása							
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (9+15)	100 000	135 160	235 160	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (9+...+19)	100 000	135 160	235 160
21.	Bevételek összesen: (8+20)	100 000	135 160	235 160	Kiadások összesen: (8+20)	100 000	135 160	235 160
22.	Költségvetési hiány:	100 000	135 160	235 160	Költségvetési többlet:	100 000	135 160	235 160
23.	Bruttó hiány:	100 000	135 160	235 160	Bruttó többlet:	100 000	135 160	235 160

**Beruházási kiadások
előirányzatainak és felhasználásának alakulása feladatonként**

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2019. dec.31-ig	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	1. sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5	6	7=(4+6)
Szoc. Szolgáltató egyéb tárgyi eszköz beszerzés	235 160	2021		100 000	135 160	235 160
ÖSSZESEN:	235 160			100 000	135 160	235 160

**Felújítási kiadások
előirányzatainak és felhasználásának alakulása célonként**

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2019. dec.31-ig	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	1. sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5	6	7=(4+6)
ÖSSZESEN:						

Megnevezés	Szikszoói Kistérségi Többcélú Társulás	01
Feladat	<i>Forintban!</i>	

Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	1.sz. módosítás	1. sz. módosítás utáni
		előirányzat		előirányzat
1	2	3	4	5
Bevételek				
1.	Társulások működési támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	187 274 798	69 560 496	256 835 294
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		4 000 000	4 000 000
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		65 560 496	252 835 294
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	187 274 798		
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú onkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		1 121 732	1 121 732
4.	Működési bevételek			
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7)	187 274 798	70 682 228	257 957 026
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5)	152 554 723		152 554 723
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	152 554 723		152 554 723
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			152 554 723
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	152 554 723		152 554 723
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	339 829 521	70 682 228	410 511 749

Kiadások				
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	169 375 722	83 756 680	253 132 402
1.1.	Személyi juttatások	105 866 130	3 496 718	109 362 848
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 409 266		16 409 266
1.3.	Dologi kiadások	30 473 251	25 004 800	55 478 051
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	16 627 075	55 255 162	71 882 237
1.6.	Tartalékok			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.3.	Felújítások			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	169 375 722	83 756 680	253 132 402

Megnevezés	Sziksói Kistérségi Többcélú Társulás	01
Feladat	<i>Forintban!</i>	

Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	1.sz. módosítás	1. sz. módosítás utáni
		előirányzat		előirányzat
1	2	3	4	5
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	170 453 799	-13 074 452	157 379 347
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	170 453 799	-13 074 452	157 379 347
6.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+8.)	170 453 799	-13 074 452	157 379 347
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+9.)	339 829 521	70 682 228	410 511 749
	Éves tényleges állományi létszám (fő)	16	0	16
	Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	0	0	0

7.1. melléklet a ... / 2022 (...) társulási tanács határozatához

Megnevezés	Szikszói Szociális Szolgáltató Központ	02
Feladat		

Forintban!

Előirányzat-csoport száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	1.sz. módosítás	1. sz. módosítás utáni előirányzat
		előirányzat		
1	2	3	4	5
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		0	0	3

1. melléklet a 6 / 2022 (2.2. melléklet a 6 / 2022 (5.25.) társulási tanács határozatához) társulási tanács határozatához

Szikszói Kistérségi Többcélú Társulás
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI HATÁROZAT ÖSSZEVONT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2021. év		
		Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1. sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Társulás működési támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	187 274 798	72 955 671	260 230 469
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.5.)	10 668 000	-648 015	10 019 985
5.1.	Ellátási díjak	10 668 000	-1 851 000	8 817 000
5.2.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		18 732	18 732
5.4.	Kamatbevétel		3 253	3 253
5.5.	Egyéb működési bevételek		1 181 000	1 181 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
5.4.	Részeselek értékesítése			
5.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	197 942 798	72 307 656	270 250 454
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	155 942 202		155 942 202
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	155 942 202		155 942 202
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Központi irányítószervi támogatás			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9. + ... +14.)	155 942 202		155 942 202
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+15.)	353 885 000	72 307 656	426 192 656

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2021. év		
		Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1. sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	353 785 000	72 172 496	425 957 496
1.1.	Személyi juttatások	255 994 721	-5 308 649	250 686 072
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 518 298	-1 406 352	38 111 946
1.3.	Dologi kiadások	41 644 906	23 632 335	65 277 241
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	16 627 075	55 255 162	71 882 237
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		55 255 162	55 255 162
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	16 627 075		16 627 075
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú tám. Államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	1.18.-ből: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.)	100 000	135 160	235 160
2.1.	Beruházások	100 000	135 160	235 160
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből: -Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.7.	-Visszatér. tám., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.8.	- Garancia és kezességv. szárm. kifiz. ÁH-n belülre			
2.9.	- Garancia és kezességv. szárm. kifiz. ÁH-n kívülre			
2.10.	- Egyéb felhalm. célú tám. államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2)	353 885 000	72 307 656	426 192 656
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
6.4.	Központi irányítószervi támogatás folyósítása			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+9.)	353 885 000	72 307 656	426 192 656

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 8. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-155 942 202		-155 942 202
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 15. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	155 942 202		155 942 202

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Társulási szinten)

Forintban!

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	I.sz. módosítás	I. sz. módosítás utáni előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	I.sz. módosítás	I. sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Társulások működési támogatása				Személyi juttatások	255 994 721	-5 308 649	250 686 072
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	187 274 798	72 955 671	260 230 469	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 518 298	-1 406 352	38 111 946
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	41 644 906	23 632 335	65 277 241
4.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	16 627 075	55 255 162	71 882 237
6.	5.ből EU-s támogatás (közvetlen)				Tartalékok			
7.	Egyéb működési bevételek	10 668 000	-648 015	10 019 985				
8.								
9.	Költségvetési bevételek összesen (1+2+4+5+7+8):	197 942 798	72 307 656	270 250 454	Költségvetési kiadások összesen(1+...+8):	353 785 000	72 172 496	425 957 496
10.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (11.+...+14.)	155 842 202	-135 160	155 707 042	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
11.	Költségvetési maradvány igénybevétele	155 842 202	-135 160	155 707 042	Likviditási célú hitelek törlesztése			
12.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
13.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
14.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
15.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (16.+...+17.)				Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
16.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
17.	Értékpapírok bevételei				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
18.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
19.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (10+15+18):	155 842 202	-135 160	155 707 042	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10+...+18)			
20.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (9+19)	353 785 000	72 172 496	425 957 496	KIADÁSOK ÖSSZESEN (9+19)	353 785 000	72 172 496	425 957 496
21.	Költségvetési hiány:	155 842 202	---	155 707 042	Költségvetési többlet:	---	135 160	---
22.	Bruttó hiány:	---	---	---	Bruttó többlet:	---	---	---

2.1. melléklet a 6 / 2022 (5.25.) társulási tanács határozatához

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Társulási szinten)

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1. sz. módosítás utáni előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1. sz. módosítás utáni
	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások	100 000	135 160	235 160
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.	Költségvetési bevételek összesen(1+3+4+6+7):				Költségvetési kiadások összesen(1+3+5+...+7):	100 000	135 160	235 160
9.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (10+...+14)</i>	100 000	135 160	235 160	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
10.	Költségvetési maradvány igénybevétele	100 000	135 160	235 160	Hitelek törlesztése			
11.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
12.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
13.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
14.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
15.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (16+...+19)</i>				Betét elhelyezése			
16.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
17.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
18.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
19.	Értékpapírok kibocsátása							
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (9+15)	100 000	135 160	235 160	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (9+...+19)			
21.	Bevételek összesen: (8+20)	100 000	135 160	235 160	Kiadások összesen: (8+20)	100 000	135 160	235 160
22.	Költségvetési hiány:	100 000	135 160	235 160	Költségvetési többlet:			
23.	Bruttó hiány:				Bruttó többlet:			

**Beruházási kiadások
előirányzatainak és felhasználásának alakulása feladatonként**

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2019. dec.31-ig	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	1. sz. módosítás utáni előirányzat
	2	3	4	5	6	7=(4+6)
Szoc. Szolgáltató egyéb tárgyi eszköz beszerzés	235 160	2021		100 000	135 160	235 160
ÖSSZESEN:	235 160			100 000	135 160	235 160

**Felújítási kiadások
előirányzatainak és felhasználásának alakulása célonként**

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2019. dec.31-ig	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	1. sz. módosítás utáni előirányzat
	2	3	4	5	6	7=(4+6)
ÖSSZESEN:						

Megnevezés	Szikszói Kistérségi Többcélú Társulás	01
Feladat		

Forintban!

Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	1.sz. módosítás	1. sz. módosítás utáni
		előirányzat		előirányzat
1	2	3	4	5
Bevételek				
1.	Társulások működési támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	187 274 798	69 560 496	256 835 294
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		4 000 000	4 000 000
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	187 274 798	65 560 496	252 835 294
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú onkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Működési bevételek		1 121 732	1 121 732
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	187 274 798	70 682 228	257 957 026
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5)	152 554 723		152 554 723
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	152 554 723		152 554 723
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	152 554 723		152 554 723
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	339 829 521	70 682 228	410 511 749

Kiadások				
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	169 375 722	83 756 680	253 132 402
1.1.	Személyi juttatások	105 866 130	3 496 718	109 362 848
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 409 266		16 409 266
1.3.	Dologi kiadások	30 473 251	25 004 800	55 478 051
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	16 627 075	55 255 162	71 882 237
1.6.	Tartalékok			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.3.	Felújítások			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	169 375 722	83 756 680	253 132 402

Megnevezés	Szikszoói Kistérségi Többcélú Társulás	01
Feladat		

Forintban!

Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	1.sz. módosítás	1. sz. módosítás utáni
		előirányzat		előirányzat
1	2	3	4	5
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	170 453 799	-13 074 452	157 379 347
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	170 453 799	-13 074 452	157 379 347
6.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+8.)	170 453 799	-13 074 452	157 379 347
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+9.)	339 829 521	70 682 228	410 511 749
Éves tényleges állományi létszám (fő)		16	0	16
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		0	0	0

7.1. melléklet a 6 / 2022 (5.25.) társulási tanács határozatához

Megnevezés	Szikszoói Szociális Szolgáltató Központ	02
Feladat		

Forintban!

Előirányzat-csoport száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1. sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	10 668 000	-1 769 747	8 898 253
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	10 668 000	-1 851 000	8 817 000
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek		253	253
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek		81 000	81 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		3 395 175	3 395 175
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		3 395 175	3 395 175
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	10 668 000	1 625 428	12 293 428
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	173 841 278	-13 074 452	160 766 826
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 387 479		3 387 479
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (társulási) támogatás (intézményfinanszírozás)	170 453 799	-13 074 452	157 379 347
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	184 509 278	-11 449 024	173 060 254

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	184 409 278	-11 584 184	172 825 094
1.1.	Személyi juttatások	150 128 591	-8 805 367	141 323 224
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 109 032	-1 406 352	21 702 680
1.3.	Dologi kiadások	11 171 655	-1 372 465	9 799 190
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	100 000	135 160	235 160
2.1.	Beruházások	100 000	135 160	235 160
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	184 509 278	-11 449 024	173 060 254
Éves tényleges állományi létszám (fő)		47	0	47

7.1. melléklet a 6 / 2022 (5.25.) társulási tanács határozatához

Megnevezés	Sziksói Szociális Szolgáltató Központ	02
Feladat		

Forintban!

Előirányzat-csoport	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	1.sz. módosítás	1. sz. módosítás utáni előirányzat
száma		előirányzat		
1	2	3	4	5
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		0	0	3

SZIKSZÓ KISTÉRSÉGI TÖBBCÉLÚ TÁRSULÁS ELNÖKE
3800 Szikszó, Kálvin tér 1.

ELŐTERJESZTÉS

Szám: Tá/43-2/2022.

Tárgy: A Szikszói Kistérségi Többcélú Társulás 2021. évi zárszámadása

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91.§-a alapján a társulásnak a tárgyévet követően költségvetési beszámolót kell készítenie úgy, hogy az legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A Szikszói Kistérség Többcélú Társulás 2021. évi gazdálkodását a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) számú kormányrendelet előírásainak megfelelően hajtotta végre.

A társulás tervezett előirányzatainak 2021. évi teljesítése:

Bevételek:

A Szikszói Kistérségi Többcélú Társulás módosított bevételi főösszege **426.192.656.-Ft** volt melyből, a 2021. december 31.-i teljesítés **404.617.254.-Ft**-ban realizálódott.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1. melléklet, 1. sz. táblázat 1. sor)

Működési célú támogatások között szerepel:

Társulásnál:

- Gyerekesély pályázat támogatás (EFOP 1.4.2) **57.030.140.-Ft**
- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladatellátás állami támogatása **5.420.000.-Ft**
- Biztos Kezdet Gyerekház működési támogatása **8.094.220.-Ft**
- Társult Önkormányzatok működési hozzájárulása, átvállalt térítési díj befizetése **8.820.397.-Ft**
- Állami támogatás Szikszó Város Önkormányzattól átvett **119.778.248.-Ft**
- Ágazati pótlék **33.028.109.-Ft**
- Visszatérítendő támogatás Szikszó Város Önkormányzatától **4.000.000.-Ft.**

Szociális Szolgáltató Központnál:

- Munkaügyi Központtól kapott közfoglalkoztatási támogatás **3.395.175.-Ft**

Társulási szintű működési támogatások összege: 239.566.289.-Ft

Működési bevételek (1. melléklet, 1. sz. táblázat, 15. sor)

A Társulás intézményi működési bevételei között az EFOP 1.4.2 pályázathoz kapcsolódóan befizetett ajánlattételi biztosítékok összege 200.000.-Ft, 2.323.-Ft működési kamat bevétel, mely a bankszámla egyenleg után járó kamat összegét tartalmazza, valamint továbbszámlázott telefondíj bevétel 18.477.-Ft összegben.

Működési bevételek között szerepel 8.806.710.-Ft összegben a Szociális Szolgáltató központnál a házi segítségnyújtás szolgáltatás igénybevétele után megfizetett térítési díjak összege. Szikszó Város Önkormányzatánál beváltott téglajegy támogatási összege 81.000.-Ft, valamint 253.-Ft működési kamatbevétel.

A társulás működési bevételeinek összege 9.108.763.-Ft.

Finanszírozási bevételek

A Társulás 2021. évi finanszírozási bevételeinek összege **155.942.202.-Ft**, mely előző évi maradvány igénybevételből adódik.

A Társulás 2021. évi összes bevétele 404.617.254.-Ft, ami 94,94 %-os teljesítést jelent a **426.192.656.-Ft** módosított előirányzathoz képest.

Kiadások:

A Társulás személyi juttatásai és a munkaadókat terhelő járulékai között szerepel a Gyermekeink jövőjéért pályázathoz kapcsolódó jogviszonyok díjazásai, valamint a Szociális Szolgáltató Központ személyi juttatásai, munkaadót terhelő járulékai.

Társulási szintű személyi juttatások összege 196.028.924.-Ft, munkaadót terhelő járulék összege 29.764.160.-Ft.

Dologi kiadások előirányzata 51.355.626.-Ft összegben teljesült, melyből, 9.611.847.-Ft a Szociális Szolgáltató Központ dologi kiadásaihoz kapcsolódik.

Dologi kiadások részletezése	Társulás	Szociális Szolgáltató	Összesen
Szakmai anyagok beszerzése	54.567	26.047	80.614
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2.014.274	1.524.351	3.538.625
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	3.042.803	594.730	3.637.533
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	19.591	740.016	759.607
Közüzemi díjak	1.161.511	1.506.888	2.668.399
Bérelti és lízingdíjak	6.100.140	0	6.100.140
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		66.535	66.535
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	880.000	635.000	1.515.000
Egyéb szolgáltatások	22.567.449	1.576.422	24.143.871

Biztosítási díjak	239.267	152.156	391.423
Kiküldetések kiadásai	1.451.709	1.457.155	2.908.864
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3.952.468	1.301.695	5.254.163
Egyéb dologi kiadások	260.000	30.852	290.852
Dologi kiadások	41.743.779	9.611.847	51.355.626

Egyéb működési kiadások között szerepel 6.000.000.-Ft visszatérítendő támogatás Szikszó Város Önkormányzata részére.

Felhalmozási kiadások

Beruházási kiadások között szerepel a Szociális Szolgáltató Központ által vásárolt hűtőszekrény, valamint mobiltelefon vásárlás 235.160.-Ft összegben.

A Társulás 2021. évi összes kiadása 283.383.870.-Ft, ami 66,5 %-os teljesítést jelent a 426.192.656.-Ft módosított előirányzathoz képest.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztésben foglaltak szerint a költségvetés végrehajtásának 2021. évi költségvetési zárszámadását elfogadni szíveskedjen.

Szikszó, 2022. május 16.

Sváb Antal sk.
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

Szám:

Tárgy: A Szikszói Kistérségi Többcélú Társulás 2021. évi költségvetési zárszámadása

A Szikszói Kistérségi Többcélú Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva a 2021. évi költségvetési zárszámadásáról a következő határozatot hozza.

1. §

A Társulási Tanács a Társulás 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételi, kiadási főösszegét, valamint pénzmaradványát

248.675.052.-Ft	Költségvetési bevétellel
283.383.870.-Ft	Költségvetési kiadással
-34.708.818.-Ft	költségvetési maradvánnyal

hagyja jóvá.

2. §

A Társulási Tanács a Társulás 2021. évi költségvetésének végrehajtását részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) A Társulás kiadásait, bevételeit mérlegszerűen az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (2) A működési célú bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a *2/1. és 2/2. melléklet* szerint fogadja el.
- (3) A Társulás tagjai által a működési kiadásokhoz való hozzájárulások pénzügyi teljesítését a *3. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (4) A beruházási és felújítási kiadásokat a *4. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (5) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint a társuláson kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását az *5. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (6) A Társulási tanács kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként, továbbá a tényleges éves létszámát, annak teljesítését a *6. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (7) A Társulás az általa létrehozott és fenntartott költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését, továbbá a tényleges éves létszámát a *7.1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (8) A Társulás és a költségvetési szervek költségvetési maradványát és annak felhasználását a *8. mellékletnek* megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

3. §

(1) A Társulási Tanács utasítja a Társulási Tanács munkaszervezetének vezetőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérelje figyelemmel.

(2) A Társulási Tanács munkaszervezetének vezetője és a költségvetési szerv vezetője a pénzmaradványnak a 2022. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

(1) A Társulási Tanács utasítja a Társulási Tanács munkaszervezetének vezetőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a pénzmaradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a határozat kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

(2) Ez a határozat 2022. lép hatályba.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök

Szikszói Kistérségi Többcélú Társulás
2021. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Forintban!

I. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)	187 274 798	260 230 469	239 566 289
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)			
2	Elvonások és befizetések bevételei			
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		4 000 000	4 000 000
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	187 274 798	256 230 469	235 566 289
7	- 6-ból EU-s támogatás			
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)			
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
14	- 13-ból EU-s támogatás			
15	Működési bevételek	10 668 000	10 019 985	9 108 763
16	Felhalmozási bevételek			
17	Működési célú átvett pénzeszközök			
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
19	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)	197 942 798	270 250 454	248 675 052
20	Finanszírozási bevételek (21+...+25)	155 942 202	155 942 202	155 942 202
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	155 942 202	155 942 202	155 942 202
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
25	Betétek megszüntetése			
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
27	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)	155 942 202	155 942 202	155 942 202
28	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (19+27)	353 885 000	426 192 656	404 617 254

KIADÁSOK

Forintban!

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcím	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
		353 785 000	425 957 496	283 148 710
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	255 994 721	250 686 072	196 028 924
2	Személyi juttatások	39 518 298	38 111 946	29 764 160
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 644 906	65 277 241	51 355 626
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 627 075	71 882 237	6 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)	100 000	235 160	235 160
11	Beruházások	100 000	235 160	235 160
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	353 885 000	426 192 656	283 383 870
15	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (16+...+18)			
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
19	Belföldi értékpapírok kiadásai (20+ ... + 23)			
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
24	Belföldi finanszírozás kiadásai (25+ ... +28)			
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
27	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
28	Pénzügyi lízing kiadásai			
29	Külföldi finanszírozás kiadásai			
30	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
31	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+29+30)			
32	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+31)	353 885 000	426 192 656	283 383 870

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 19 sor - költségvetési kiadások 14 sor) (+/-)	-155 942 202	-155 942 202	-34 708 818
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 27 sor - finanszírozási kiadások 31 sor) (+/-)	155 942 202	155 942 202	155 942 202

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Társulási szinten)

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	384 789 414	260 230 469	239 566 289	Személyi juttatások	192 986 500	250 686 072	196 028 924
2	Működési bevételek	9 091 337	10 019 985	9 108 763	Munkaadókat terhelő járulékok és szociho	31 342 537	38 111 946	29 764 160
3	Működési célú átvett pénzeszközök				Dologi kiadások	32 995 016	65 277 241	51 355 626
4					Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5					Egyéb működési célú kiadások	2 000 000	71 882 237	6 000 000
6								
7								
8					Egyéb működési célú kiadásokból: -Tartalékok			
9								
10								
11								
12						259 324 053	425 957 496	283 148 710
13	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	393 880 751	270 250 454	248 675 052	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+(10+...+12))			
14	Hiany belső finanszírozásnak bevételei (15+...+18)	21 385 504	155 707 042	155 707 042	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	21 385 504	155 707 042	155 707 042	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17	Betét visszavonásból származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				ÁH-an belüli megelőlegezések visszafizetése			
19	Hiany külső finanszírozásnak bevételei (20+...+21)				Forg. célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21	Allamháztartáson belüli megelőlegezések				Központi, irányító szervi támogatás			
22	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19)	21 385 504	155 707 042	155 707 042	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)			
23	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)	415 266 255	425 957 496	404 382 094	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+22)	259 324 053	425 957 496	283 148 710
24	Költségvetési hiány:	-	155 707 042	34 473 658	Költségvetési többlet:	134 556 698	-	-
25	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	155 942 202	-	121 233 384

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Társulási szinten)

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások	2 750 784	235 160	235 160
2	1-ből EU-s támogatás				1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	2 718 504		
3	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5	4-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7								
8								
9								
10								
11						2 750 784	235 160	235 160
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)				Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)			
13	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	2 750 784	235 160	235 160	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 750 784	235 160	235 160	Hitelek törlesztése			
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23	Értékpapírok kibocsátása							
24	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	2 750 784	235 160	235 160	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (18+...+24)			
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	2 750 784	235 160	235 160	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	2 750 784	235 160	235 160
27	Költségvetési hiány:	2 750 784	235 160	235 160	Költségvetési többlet:	-	-	-
28	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	-

A Társulás tagjainak hozzájárulása a Társulás működési kiadásaihoz

Forintban!

ÖNKORMÁNYZAT	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Abaújlak	48 345	54 044	54 044
Abaújszolnok	109 183	118 033	118 033
Alsóvadász	852 281	975 350	975 350
Aszaló	1 001 118	1 101 580	1 101 580
Felsővadász	307 994	464 435	464 435
Gadna	191 206	204 986	204 986
Gagybátor	121 677	132 183	132 183
Gagyvendégi	114 072	269 543	269 543
Halmaj			
Hernádkércs	168 935	188 091	188 091
Homrogd	495 942	552 683	552 683
Kázmárk			
Kiskinizs			
Kupa	93 430	202 045	202 045
Léh			
Monaj	141 775	170 334	170 334
Nagykinizs	181 972		
Nyésta	40 740		
Rásonysápberencs			
Selyeb	272 143	392 441	392 441
Szentistvánbaksa	150 466	202 013	202 013
Szikszó	3 252 206	3 593 474	3 593 474
Felsődobsza			
Szászfá	61 382	68 796	68 796
Pamlény	28 246	30 366	30 366
ÖSSZESEN:	7 633 113	8 720 397	8 720 397

**Beruházási kiadások
előirányzatainak és felhasználásának alakulása feladatonként**

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2020. dec.31-ig	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Összes teljesítés 2021. dec. 31-ig
	2	3	4	5	6	7=(4+6)
1 Szociális Szolgáltató Központ egyéb tárgyi eszköz beszerzés (telefon, hűtőszekrény)	235 160	2021		235 160	235 160	235 160
ÖSSZESEN:	235 160			235 160	235 160	235 160

**Felújítási kiadások
előirányzatainak és felhasználásának alakulása célonként**

Forintban!

Nemleges!		Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2020. dec.31-ig	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Összes teljesítés 2021. dec. 31-ig
Felújítás megnevezése	Teljes költség	3	4	5	6	7=(4+6)
1	2	3	4	5	6	7=(4+6)
ÖSSZESEN:						

Szikszói Kistérségi Többcélú Társulás	01
<i>Forintban!</i>	

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	2	3	4	5
Bevételek				
		187 274 798	256 835 294	236 171 114
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)			
2	Elvonások és befizetések bevételei			
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		4 000 000	4 000 000
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	187 274 798	252 835 294	232 171 114
7	- 6-ból EU-s támogatás			
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)			
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
14	- 13-ból EU-s támogatás		1 121 732	220 800
15	Működési bevételek			
16	Felhalmozási bevételek			
17	Működési célú átvett pénzeszközök			
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
19	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)	187 274 798	257 957 026	236 391 914
20	Finanszírozási bevételek (21+...+25)	152 554 723	152 554 723	152 554 723
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	152 554 723	152 554 723	152 554 723
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
25	Betétek megszüntetése			
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
27	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)	152 554 723	152 554 723	152 554 723
28	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (19+27)	339 829 521	410 511 749	388 946 637

Kiadások				
1	2	3	4	5
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	169 375 722	253 132 402	110 787 311
2	Személyi juttatások	105 866 130	109 362 848	54 982 052
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 409 266	16 409 266	8 061 480
4	Dologi kiadások	30 473 251	55 478 051	41 743 779
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	16 627 075	71 882 237	6 000 000
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)			
11	Beruházások			
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	169 375 722	253 132 402	110 787 311
15	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (16+...+18)			
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
19	Belföldi értékpapírok kiadásai (20+ ... + 23)			
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
24	Belföldi finanszírozás kiadásai (25+ ... +28)	170 453 799	157 379 347	157 379 347
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
27	Iránítói szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	170 453 799	157 379 347	157 379 347
28	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
29	Pénzügyi lízing kiadásai			
30	Külföldi finanszírozás kiadásai			
31	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
32	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+30+31)	170 453 799	157 379 347	157 379 347
33	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+31)	339 829 521	410 511 749	268 166 658
Éves tényleges állományi létszám (fő)		16	0	16
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		0	0	0

Szikszoói Szociális Szolgáltató Központ	02
--	----

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	2	3	4	5
Bevételek				
		10 668 000	8 898 253	8 887 963
1	Működési bevételek (2+...+12)			
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek	10 668 000	8 817 000	8 806 710
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése		253	253
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés		81 000	81 000
12	Egyéb működési bevételek		3 395 175	3 395 175
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		3 395 175	3 395 175
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
17	- 16-ból EU-s támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+21)			
20	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
22	- 21-ből EU-s támogatás			
23	Felhalmozási bevételek (24+...+26)			
24	Immateriális javak értékesítése			
25	Ingatlanok értékesítése			
26	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
27	Működési célú átvett pénzeszközök			
28	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
29	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+13+18+19+23+27+28)	10 668 000	12 293 428	12 283 138
30	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	173 841 278	160 766 826	160 766 826
31	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 387 479	3 387 479	3 387 479
32	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
33	Irányító szervi (társulási) támogatás (intézményfinanszírozás)	170 453 799	157 379 347	157 379 347
34	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (29+30)	184 509 278	173 060 254	173 049 964

Kiadások				
1	2	3	4	5
		184 409 278	172 825 094	172 361 399
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)			
2	Személyi juttatások	150 128 591	141 323 224	141 046 872
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 109 032	21 702 680	21 702 680
4	Dologi kiadások	11 171 655	9 799 190	9 611 847
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	100 000	235 160	235 160
8	Beruházások	100 000	235 160	235 160
9	Felújítások			
10	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
11	- 10-ből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
12	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+7)	184 509 278	173 060 254	172 596 559
13	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
14	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (12+13)	184 509 278	173 060 254	172 596 559

Éves tényleges állományi létszám (fő)	47	0	47
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	0	3	3

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban!

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyottból működési	Jóváhagyottból felhalmozási
1	2	3	4	5=(3-4)	6	7
1.	Szikszoí Kistérségi Többcélú Társulás	120 779 979		120 779 979	120 779 979	
2.	Szikszoí Szociális Szolgáltató Központ	453 405		453 405	453 405	
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		121 233 384		121 233 384	121 233 384	

1. tájékoztató tábla a ... / 2022. (...) társulási tanács határozatához
Szikszói Kistérségi Többcélú Társulás
Tájékoztató a 2020. évi tény, 2021. módosított előirányzatokról és 2021. évi teljesítési adatokról
BEVÉTELEK

Forintban!

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2020. évi tény	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés
1	2	3	4	5
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)	384 789 414	260 230 469	239 566 289
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)			
2	Elvonások és befizetések bevételei			
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	2 000 000	4 000 000	4 000 000
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	382 789 414	256 230 469	235 566 289
7	- 6-ból EU-s támogatás			
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)			
9	Felhalmozási célú onkormányzati támogatások			
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
14	- 13-ból EU-s támogatás			
15	Működési bevételek	9 091 337	10 019 985	9 108 763
16	Felhalmozási bevételek			
17	Működési célú átvett pénzeszközök			
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
19	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)	393 880 751	270 250 454	248 675 052
20	Finanszírozási bevételek (21+...+25)	24 136 288	155 942 202	155 942 202
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	24 136 288	155 942 202	155 942 202
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
25	Betettek megszüntetése			
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	24 136 288	155 942 202	155 942 202
27	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)	418 017 039	426 192 656	404 617 254
28	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (19+20)			

KIADÁSOK

Forintban!

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2020. évi tény	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés
1	2	3	4	5
	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	259 324 053	425 957 496	283 148 710
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)			
2	Személyi juttatások	192 986 500	250 686 072	196 028 924
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 342 537	38 111 946	29 764 160
4	Dologi kiadások	32 995 016	65 277 241	51 355 626
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	2 000 000	71 882 237	6 000 000
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)	2 750 784	235 160	235 160
11	Beruházások	2 750 784	235 160	235 160
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	262 074 837	426 192 656	283 383 870
15	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (16+...+18)			
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
19	Belföldi értékpapírok kiadásai (20+ ... + 23)			
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
24	Belföldi finanszírozás kiadásai (25+ ... +28)			
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
27	Pénzeszközök betétkénti elhelyezése			
28	Pénzügyi lízing kiadásai			
29	Külföldi finanszírozás kiadásai			
30	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
31	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+29+30)			
32	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+31)	262 074 837	426 192 656	283 383 870

**A társulás által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

Nemleges!

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	Terv	Tény
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének elengedése		
3.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, menteség		
4.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, menteség		
5.	Egyéb kedvezmény		
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:		

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2021. december 31-én

Forintban!

Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt				Nem lejárt, lejárt összes tartozás	
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli		Összes lejárt tartozás
1	2	3	4	5	6	7	8=(4+...+7) 9=(3+8)	
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás							
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					49 255 162	49 255 162	49 255 162
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé	95 157	194 201			564 117	758 318	853 475
6.	Szállítói tartozás							
7.	Egyéb adósság		194 201			49 819 279	50 013 480	50 108 637
Belföldi összesen:		95 157	194 201			49 819 279	50 013 480	50 108 637
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		95 157	194 201			49 819 279	50 013 480	50 108 637

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2021.

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.		204 143 467	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.		202 655 816	
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.		202 655 816	
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.		1 487 651	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.		1 487 651	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.			
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.			
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.			
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.			
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.			
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.		204 143 467	
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		450 120	
III. Forintszámlák	51.		120 783 264	
IV. Devizasámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.		121 233 384	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.		16 515 605	
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.			
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.		16 515 605	
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.			
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.		341 892 456	

5.2. tájékoztató tábla a ... / 2022. (...) társulási tanács határozatához

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2021.

Forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	450 996 852
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	23 765 075
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-164 133 131
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-44 853 222
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	265 775 574
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	50 013 480
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	95 157
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	50 108 637
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	26 008 245
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	341 892 456

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2021.

Nemleges!

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leirt eszközök	1.		
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.		
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.		
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciók készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):			

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

A Szikszói Kistérségi Többcélú Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása a 2021. évben

6. tájékoztató tábla a ... / 2022. (...) társulási tanács határozatához

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:				

Nemleges!

7. tájékoztató tábla a ... / 2022. (...) társulási tanács határozatához

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor- szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2021. január 1-jén <i>ebből:</i>	155 942 202
2.	• Bankszámlák egyenlege	154 550 497
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	1 391 705
4.	Bevételek (+)	248 675 052
5.	Kiadások (-)	283 383 870
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	
7.	Záró pénzkészlet 2021. december 31-én <i>ebből:</i>	121 233 384
8.	• Bankszámlák egyenlege	120 783 264
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	450 120

Szikszói Kistérségi Többcélú Társulás
2021. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)	187 274 798	260 230 469	239 566 289
2	Elvonások és befizetések bevételei			
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		4 000 000	4 000 000
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	187 274 798	256 230 469	235 566 289
7	- 6-ból EU-s támogatás			
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)			
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
14	- 13-ból EU-s támogatás			
15	Működési bevételek	10 668 000	10 019 985	9 108 763
16	Felhalmozási bevételek			
17	Működési célú átvett pénzeszközök			
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
19	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)	197 942 798	270 250 454	248 675 052
20	Finanszírozási bevételek (21+...+25)	155 942 202	155 942 202	155 942 202
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	155 942 202	155 942 202	155 942 202
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
25	Betétek megszüntetése			
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
27	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)	155 942 202	155 942 202	155 942 202
28	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (19+27)	353 885 000	426 192 656	404 617 254

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	353 785 000	425 957 496	283 148 710
2	Személyi juttatások	255 994 721	250 686 072	196 028 924
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 518 298	38 111 946	29 764 160
4	Dologi kiadások	41 644 906	65 277 241	51 355 626
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	16 627 075	71 882 237	6 000 000
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)	100 000	235 160	235 160
11	Beruházások	100 000	235 160	235 160
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	353 885 000	426 192 656	283 383 870
15	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (16+...+18)			
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
19	Belföldi értékpapírok kiadásai (20+ ... + 23)			
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
24	Belföldi finanszírozás kiadásai (25+ ... +28)			
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
27	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
28	Pénzügyi lízing kiadásai			
29	Külföldi finanszírozás kiadásai			
30	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
31	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+29+30)			
32	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+31)	353 885 000	426 192 656	283 383 870

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 19 sor - költségvetési kiadások 14 sor) (+/-)	-155 942 202	-155 942 202	-34 708 818
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 27 sor - finanszírozási kiadások 31 sor) (+/-)	155 942 202	155 942 202	155 942 202

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Társulási szinten)

Sor-szám	Bevételek					Kiadások			
	Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés		Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	384 789 414	260 230 469	239 566 289		192 986 500	250 686 072	196 028 924	
2	Működési bevételek	9 091 337	10 019 985	9 108 763		31 342 537	38 111 946	29 764 160	
3	Működési célú átvett pénzeszközök					32 995 016	65 277 241	51 355 626	
4									
5						2 000 000	71 882 237	6 000 000	
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	393 880 751	270 250 454	248 675 052		259 324 053	425 957 496	283 148 710	
14	Hiany belső finanszírozásnak bevételei (15+...+18)	21 385 504	155 707 042	155 707 042					
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	21 385 504	155 707 042	155 707 042					
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele								
17	Betét visszavonásából származó bevétel								
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek								
19	Hiany külső finanszírozásnak bevételei (20+...+21)								
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele								
21	Allamháztartáson belüli megelőlegezések								
22	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19)	21 385 504	155 707 042	155 707 042					
23	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)	415 266 255	425 957 496	404 382 094		259 324 053	425 957 496	283 148 710	
24	Költségvetési hiány:	-	155 707 042	34 473 658		134 556 698	-	-	
25	Bruttó hiány:	-	-	-		155 942 202	-	121 233 384	

Forintban!

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Társulási szinten)

Forintban!

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások	2 750 784	235 160	235 160
2	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	2 718 504		
3	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7								
8								
9								
10								
11								
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)					2 750 784	235 160	235 160
13	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	2 750 784	235 160	235 160	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	2 750 784	235 160	235 160
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 750 784	235 160	235 160	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
16	Betét visszavonásából származó bevétel				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17	Értékpapír értékesítése				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23	Értékpapírok kibocsátása							
24	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	2 750 784	235 160	235 160	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (18+...+24)			
26	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	2 750 784	235 160	235 160	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	2 750 784	235 160	235 160
27	Költségvetési hiány:	2 750 784	235 160	235 160	Költségvetési többlet:	-	-	-
28	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	-

**A Társulás tagjainak hozzájárulása a Társulás
működési kiadásaihoz**

Forintban!

ÖNKORMÁNYZAT	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Abaújlak	48 345	54 044	54 044
Abaújszolnok	109 183	118 033	118 033
Alsóvadász	852 281	975 350	975 350
Aszaló	1 001 118	1 101 580	1 101 580
Felsővadász	307 994	464 435	464 435
Gadna	191 206	204 986	204 986
Gagybátor	121 677	132 183	132 183
Gagyvendégi	114 072	269 543	269 543
Halmaj			
Hernádkércs	168 935	188 091	188 091
Homrogd	495 942	552 683	552 683
Kázmárk			
Kiskinizs			
Kupa	93 430	202 045	202 045
Léh			
Monaj	141 775	170 334	170 334
Nagykinizs	181 972		
Nyésta	40 740		
Rásonysápberencs			
Selyeb	272 143	392 441	392 441
Szentistvánbaksa	150 466	202 013	202 013
Szikszó	3 252 206	3 593 474	3 593 474
Felsődobsza			
Szászfa	61 382	68 796	68 796
Pamlény	28 246	30 366	30 366
ÖSSZESEN:	7 633 113	8 720 397	8 720 397

**Beruházási kiadások
előirányzatainak és felhasználásának alakulása feladatonként**

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2020. dec.31-ig	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Összes teljesítés 2021. dec. 31-ig
	2	3	4	5	6	7=(4+6)
Szociális Szolgáltató Központ egyéb tárgyi eszköz beszerzés (telefon, hűtőszekrény)	235 160	2021		235 160	235 160	235 160
ÖSSZESEN:	235 160			235 160	235 160	235 160

**Felújítási kiadások
előirányzatainak és felhasználásának alakulása célonként**

Nemleges!

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2020. dec.31-ig	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Összes teljesítés 2021. dec. 31-ig
	2	3	4	5	6	7=(4+6)
1						
ÖSSZESEN:						

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek pénzügyi teljesítése

EFOP-1.4.2-16-2016-00019 "Esély és lehetőség a gyermekeinknek"

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások										Teljesítés				
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme							2021. előtt	2021. után	2021. évi	Összesen	Teljesítés %-a 2021. dec. 31- ig	
			2021. előtt	2021. évi	2021. után										
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12=(10+11)	13=(12/3)				
Saját erő															
- saját erőből központi támogatás															
EU-s forrás	377 898 931	377 898 931	320 382 463	320 382 463	55 730 140	55 730 140	1 786 328	1 786 328	320 382 463	55 730 140	376 112 603	99,50			
Társfinanszírozás															
Hitel															
Egyéb forrás															
Források összesen:	377 898 931	377 898 931	320 382 463	320 382 463	55 730 140	55 730 140	1 786 328	1 786 328	320 382 463	55 730 140	376 112 603	99,50			

Kiadások, költségek

Személyi jellegű	263 822 783	263 822 783	158 654 405	158 654 405	59 409 680	59 409 680	45 758 698	45 758 698	158 654 405	59 409 680	218 064 085	83
Beruházások, beszerzések												
Szolgáltatások igénybe vétele	78 896 277	78 896 277	10 273 950	10 273 950	22 443 596	22 443 596	46 178 731	46 178 731	10 273 950	22 443 596	32 717 546	42
Adminisztratív költségek	35 179 871	35 179 871	15 090 005	15 090 005	8 883 866	8 883 866	11 206 000	11 206 000	15 090 005	8 883 866	23 973 871	68
Kiadások összesen:	377 898 931	377 898 931	184 018 360	184 018 360	90 737 142	90 737 142	103 143 429	103 143 429	184 018 360	90 737 142	274 755 502	73

* Amennyiben több projekt megvalósítása történt egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

Társuláson kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2019. évi előirányzata és teljesítése

Forintban!

Támogatott neve	Teljesítés	
	Eredeti	Módosított
Összesen:		

Sziksói Kistérségi Többcélú Társulás		01
---	--	----

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	2	3	4	5
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)	187 274 798	256 835 294	236 171 114
2	Elvonások és befizetések bevételei			
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		4 000 000	4 000 000
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	187 274 798	252 835 294	232 171 114
7	- 6-ból EU-s támogatás			
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)			
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
14	- 13-ból EU-s támogatás			
15	Működési bevételek		1 121 732	220 800
16	Felhalmozási bevételek			
17	Működési célú átvett pénzeszközök			
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
19	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)	187 274 798	257 957 026	236 391 914
20	Finanszírozási bevételek (21+...+25)	152 554 723	152 554 723	152 554 723
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
22	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	152 554 723	152 554 723	152 554 723
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
25	Betétek megszüntetése			
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
27	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)	152 554 723	152 554 723	152 554 723
28	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (19+27)	339 829 521	410 511 749	388 946 637

Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	169 375 722	253 132 402	110 787 311
2	Személyi juttatások	105 866 130	109 362 848	54 982 052
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 409 266	16 409 266	8 061 480
4	Dologi kiadások	30 473 251	55 478 051	41 743 779
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	16 627 075	71 882 237	6 000 000
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)			
11	Beruházások			
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	169 375 722	253 132 402	110 787 311
15	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívültre (16+...+18)			
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
19	Belföldi értékpapírok kiadásai (20+ ... + 23)			
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
24	Belföldi finanszírozás kiadásai (25+ ... +28)	170 453 799	157 379 347	157 379 347
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
27	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	170 453 799	157 379 347	157 379 347
28	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
29	Pénzügyi lízing kiadásai			
30	Külföldi finanszírozás kiadásai			
31	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
32	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+30+31)	170 453 799	157 379 347	157 379 347
33	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+31)	339 829 521	410 511 749	268 166 658

Éves tényleges állományi létszám (fő)	16	0	16
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	0	0	0

Sziksói Szociális Szolgáltató Központ	02
--	----

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	2	3	4	5
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)	10 668 000	8 898 253	8 887 963
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak	10 668 000	8 817 000	8 806 710
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek		253	253
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek		81 000	81 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)		3 395 175	3 395 175
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		3 395 175	3 395 175
17	- 16-ból EU-s támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+21)			
20	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
22	- 21-ből EU-s támogatás			
23	Felhalmozási bevételek (24+...+26)			
24	Immateriális javak értékesítése			
25	Ingatlanok értékesítése			
26	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
27	Működési célú átvett pénzeszközök			
28	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
29	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+13+18+19+23+27+28)	10 668 000	12 293 428	12 283 138
30	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	173 841 278	160 766 826	160 766 826
31	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 387 479	3 387 479	3 387 479
32	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
33	Irányító szervi (társulási) támogatás (intézményfinanszírozás)	170 453 799	157 379 347	157 379 347
34	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (29+30)	184 509 278	173 060 254	173 049 964

Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	184 409 278	172 825 094	172 361 399
2	Személyi juttatások	150 128 591	141 323 224	141 046 872
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 109 032	21 702 680	21 702 680
4	Dologi kiadások	11 171 655	9 799 190	9 611 847
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	100 000	235 160	235 160
8	Beruházások	100 000	235 160	235 160
9	Felújítások			
10	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
11	- 10-ből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
12	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+7)	184 509 278	173 060 254	172 596 559
13	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
14	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (12+13)	184 509 278	173 060 254	172 596 559

Éves tényleges állományi létszám (fő)	47	0	47
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	0	3	3

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban!

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyottból működési	Jóváhagyottból felhalmozási
1	2	3	4	5=(3-4)	6	7
1.	Szikszói Kistérségi Többcélú Társulás	120 779 979		120 779 979	120 779 979	
2.	Szikszói Szociális Szolgáltató Központ	453 405		453 405	453 405	
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		121 233 384		121 233 384	121 233 384	

1. tájékoztató tábla a 7 / 2022. (5.25.) társulási tanács határozatához
Szikszói Kistérségi Többcélú Társulás
Tájékoztató a 2020. évi tény, 2021. módosított előirányzatról és 2021. évi teljesítési adatokról
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2020. évi tény	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+6)	384 789 414	260 230 469	239 566 289
2	Elvonások és befizetések bevételei			
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	2 000 000	4 000 000	4 000 000
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei	382 789 414	256 230 469	235 566 289
7	- 6-ból EU-s támogatás			
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13)			
9	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
10	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
12	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
14	- 13-ból EU-s támogatás			
15	Működési bevételek	9 091 337	10 019 985	9 108 763
16	Felhalmozási bevételek			
17	Működési célú átvett pénzeszközök			
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
19	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+8+15+16+17+18)	393 880 751	270 250 454	248 675 052
20	Finanszírozási bevételek (21+...+25)	24 136 288	155 942 202	155 942 202
21	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
22	Értékpapírok bevételei, értékesítése			
23	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	24 136 288	155 942 202	155 942 202
24	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
25	Betétek megszüntetése			
26	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
27	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (20+26)	24 136 288	155 942 202	155 942 202
28	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (19+20)	418 017 039	426 192 656	404 617 254

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2020. évi tény	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési költségvetés kiadásai (1+...+6)	259 324 053	425 957 496	283 148 710
2	Személyi juttatások	192 986 500	250 686 072	196 028 924
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 342 537	38 111 946	29 764 160
4	Dologi kiadások	32 995 016	65 277 241	51 355 626
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	2 000 000	71 882 237	6 000 000
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)	2 750 784	235 160	235 160
11	Beruházások	2 750 784	235 160	235 160
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	262 074 837	426 192 656	283 383 870
15	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (16+...+18)			
16	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
17	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
18	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
19	Belföldi értékpapírok kiadásai (20+ ... + 23)			
20	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
21	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
22	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
23	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
24	Belföldi finanszírozás kiadásai (25+ ... +28)			
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
27	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
28	Pénzügyi lízing kiadásai			
29	Külföldi finanszírozás kiadásai			
30	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
31	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (15+19+24+29+30)			
32	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+31)	262 074 837	426 192 656	283 383 870

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	2021. előtti teljesítés	2021. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Összesen	
					2022.	2023.	2024.	2024. után		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(6+...+9)	
1.	Beruházás feladatonként									
2.									
3.									
4.	Felújítás célonként									
5.									
6.										
7.	Egyéb									
8.									
9.										
10.									
11.										
12.									
13.									
14.	Összesen (1+4+7+9+11)									

Nemleges!

Forintban!

**A társulás által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

Nemleges!

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	Terv	Tény
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének elengedése		
3.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, menteség		
4.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, menteség		
5.	Egyéb kedvezmény		
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:		

**Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2021. december 31-én**

Forintban!

Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
1	2	3	4	5	6	7	8=(4+...+7)	9=(3+8)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás							
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					49 255 162	49 255 162	49 255 162
6.	Szállítói tartozás	95 157	194 201			564 117	758 318	853 475
7.	Egyéb adósság							
Belföldi összesen:		95 157	194 201			49 819 279	50 013 480	50 108 637
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		95 157	194 201			49 819 279	50 013 480	50 108 637

5.1. tájékoztató tábla a 7 / 2022. (5.25.) társulási tanács határozatához
VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2021.

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.		204 143 467	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.		202 655 816	
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.		202 655 816	
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.		1 487 651	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.		1 487 651	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.			
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.			
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.			
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.			
I. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.			
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalmképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.		204 143 467	
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	50.		450 120	
III. Forintszámlák	51.		120 783 264	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.		121 233 384	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.		16 515 605	
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.			
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.		16 515 605	
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.			
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.		341 892 456	

5.2. tájékoztató tábla a 7 / 2022. (5.25.) társulási tanács határozatához


VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2021.

Forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	450 996 852
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	23 765 075
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-164 133 131
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-44 853 222
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	265 775 574
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	50 013 480
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	95 157
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	50 108 637
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	26 008 245
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	341 892 456

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2021.

Nemleges!

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.		
Használatban lévő kísértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	3.		
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.		
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciós készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):			

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

A Szikszói Kistérségi Többcélú Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása a 2021. évben

Nemleges!

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:				

7. tájékoztató tábla a 7 / 2022. (5.25.) társulási tanács határozatához

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2021. január 1-jén <i>ebből:</i>	155 942 202
2.	• Bankszámlák egyenlege	154 550 497
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	1 391 705
4.	Bevételek (+)	248 675 052
5.	Kiadások (-)	283 383 870
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	
7.	Záró pénzkészlet 2021. december 31-én <i>ebből:</i>	121 233 384
8.	• Bankszámlák egyenlege	120 783 264
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	450 120