



<b>I. A Homokháti Kistérség Többcélú Társulása Integrált Szociális és Gyermekjóléti Központ 2018. évi költségvetési beszámolója és pénzmaradvány elszámolása</b>	2. oldal
<b>II. A Homokháti Kistérség Többcélú Társulása 2018. évi költségvetési beszámolója és pénzmaradvány elszámolása</b>	9. oldal
I. számú mellékletek:	15. oldal
II. számú mellékletek:	28. oldal

**I. A Homokháti Kistérség Többcélú Társulása Integrált Szociális és  
Gyermekjóléti Központ 2018. évi költségvetési beszámolója és pénzmaradvány  
elszámolója**

Az intézmény 2018. évi költségvetését a Társulási Tanács 2018. 02. 02-án tárgyalta, és 1/2018. (II.02.) Tkt. számú határozatával fogadta el, mely az évben többször módosult az alábbiak szerint:

- I. módosítás: 2018. május 18-án
- II. módosítás: 2018. augusztus 31-én,
- III. módosítás: 2018. november 23-án,
- IV. módosítás: 2018. december 31-i dátummal 2019. február 07-én.

**Az intézmény bevételeinek és kiadásainak alakulása: (I 1., I 2., I 3. számú melléklet szemlélteti)**

***Az intézmény bevételeit 99,76 %-ban teljesítette.***

Az Intézmény működési bevétel teljesítése 99,76 %-os, felhalmozási bevétel 2018-ban nem képződött.

Az egyéb működési célú támogatási bevétel államháztartáson belülről előirányzat teljesítése 98,85 %-os.

Egyéb fejezeti kezelésű előirányzat működési célú támogatás teljesítése 89,54 %-os. A támogatás keretében megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatása történik. A támogatás a visszaigénylést követően néhány hónap múlva érkezik meg az intézmény számlájára.

Az OEP finanszírozás teljesítése 100,0 %-os, bevételi elmaradás az Elkülönített P. alapok, ezen belül a Csongrád Megyei Kormányhivatal Mórahalmi Járási Hivatala által támogatott foglalkozási támogatások esetében van a betegség (betegszabadság, táppénz) miatt.

A működési bevételek teljesítése 98,74 %-os.

A szolgáltatások teljesítése 98,12 %-os, míg elmaradás a közvetített szolgáltatások esetében van a tervezetthez képest, de itt meg kell említeni, hogy kiadási oldalon is alacsonyabb volt az igénybevétel.

A térítési díjak bevételi teljesítése 98,89 %-os, míg az általános forgalmi adó teljesítése 98,71 %. Az alábbi táblázat szemlélteti kormányzati funkcióként a tervezett és teljesített bevételeket.

Azon ellátási formák is feltüntetésre kerültek a táblázatban, melyeket térítés mentesen biztosítunk az ellátottak számára.

Az Idősek Otthona és a szociális étkeztetés esetében külön feltüntetésre került az adóköteles és adómentes bevétel.

Az eredeti előirányzathoz viszonyítva többlet teljesítést mutat a 2018. évi bevétel, hiszen az eredeti előirányzat az előző évi teljesítés alapján került megtervezésre.

Ezzel a viszonyítási alappal számolva a teljesített térítési díj bevétel 3,18 %-kal magasabb az eredeti előirányzatnál, nettó összegben 2.755.712 Ft-tal.

Korm. funkciók	Megnevezés	Térítési díj				ÁFA			
		Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	5 970 874	6 203 974	6 248 785	100,72%	1 612 136	1 675 073	1 687 241	100,73%
101142	Szenvedélybetegek nappali ellátása								
101143	Pszichiátriai betegek közösségi alapellátása								
101145	Szenvedélybetegek alacsony-küszöbű ellátása								
101222	Támogató szolg. fogyatékos szem. részére	2 350 000	3 050 000	2 551 603	83,66%				
102023	Időskorúak tartós bentlakásos ellátása	31 331 250	32 331 250	33 325 829	103,08%	44 688	44 688	46 463	103,97%
	ebből: bentlakásos térítési díj (adómentes)	30 437 500	31 437 500	32 396 561	103,05%				
	ebből: gyógyszer térítési díj (adóköteles)	893 750	893 750	929 268	103,97%	44 688	44 688	46 463	103,97%
102024	Demens betegek tartós bentlakásos ellátása	12 618 750	13 118 750	12 189 478	92,92%	17 813	17 813	16 546	92,89%
	ebből: bentlakásos térítési díj (adómentes)	12 262 500	12 762 500	11 858 564	92,92%				
	ebből: gyógyszer térítési díj (adóköteles)	356 250	356 250	330 914	92,89%	17 813	17 813	16 546	92,89%
102031	Idősek nappali ellátása								
102032	Demens betegek nappali ellátása	200 000	300 000	357 845	119,28%				
104042	Család és gyermekjóléti szolgáltatások								
104043	Család és gyermekjóléti központ								
107051	Szociális étkeztetés	32 420 000	33 470 000	32 698 055	97,69%	8 397 000	8 640 000	8 456 072	97,87%
	ebből: kiszállási díj (adómentes)	1 320 000	1 470 000	1 379 270	93,83%				
	ebből: étkezési díj (adóköteles)	31 100 000	32 000 000	31 318 785	97,87%	8 397 000	8 640 000	8 456 072	97,87%
107052	Házi segítségnyújtás			21 866	0,00%				
107053	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	1 810 000	1 985 000	2 063 125	103,94%				
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás								
	<b>Összesen</b>	<b>86 700 874</b>	<b>90 458 974</b>	<b>89 456 586</b>	<b>98,89%</b>	<b>10 071 636</b>	<b>10 377 573</b>	<b>10 206 322</b>	<b>98,35%</b>

Az intézmény kamat bevétele 51 Ft. 2017. július 4-én módosult a fizetési-számla szerződésünk, és ezen már nem szerepel a látra szóló betét. Így, szinte nem képződik kamat bevétel.

A működési célú átvett pénzeszközök, maradvány felhasználás és intézményfinanszírozás teljesítése 100 %-os.

#### **A működési célú kiadási előirányzat felhasználása 95,47 %.**

Személyi juttatások esetében a teljesítés 97,83 %. Megtakarítást többnyire az eredményezte, hogy a személyi változások esetében a munkakör betöltése miatti pályázati időszakban bérmeztakarítás keletkezett, valamint a hosszabb ideje táppénzen lévő munkavállaló helyettesítése alacsonyabb óraszámban történt. Ehhez kapcsolódik a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó megtakarítása is.

A munkaadókat terhelő járulékok esetében az előirányzat felhasználása 96,23 %. A fentiekén kívül itt még megtakarítást eredményez a rehabilitációs kártyával foglalkoztatott munkavállaló is.

A dologi kiadások előirányzat felhasználása 89,35 %-os.

A készletbeszerzések esetében a felhasználás 97,21 %-os. Az Egyéb üzemeltetési anyag beszerzés esetében a teljesítés 100 % felett van, míg a gyógyszer, élelem, irodaszer, munkaruha esetében mutatkozik megtakarítás.

A kommunikációs szolgáltatások teljesítése 85,34 %-os.

A szolgáltatások teljesítése 90,73 %. Az alacsony felhasználás oka egyrészt, a közüzemi díjak teljesítése 88,46 %-os, valamint a javítások (teljesítés 87,87 %) közül a Zákányszéki Tagintézményt érintő megrendelések teljesítése átcúszott a 2019-évre, ez az előirányzat 6,7 %-a.

A pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak teljesítése 105,76 %, ez az előző évi teljesítéshez képest 187.971,-Ft-os növekedést mutat.

A kiküldetés, reklám és propaganda kiadások teljesítése 77,46 %.

A különféle befizetések és dologi kiadások teljesítése 77,28 %.

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások								
1. táblázat sorozám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Köt.váll, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Köt.váll, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Köt.váll, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évet követően esedékes	Köt.váll, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évet követően esedékes végleges	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	5 582 563	6 282 614	-	5 814 200	-	87 082	5 814 200
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	53 530 874	57 150 835	-	55 868 165	-	535 426	55 849 363
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	59 113 437	63 433 449	-	61 682 365	-	622 508	61 663 563
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	3 666 683	4 162 483	-	4 077 163	-	234 411	4 077 163
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	2 641 579	2 588 579	-	1 684 176	-	41 831	1 684 176
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	6 308 262	6 751 062	-	5 761 339	-	276 242	5 761 339
35	Közütemi díjak (K331)	14 012 950	13 322 950	-	11 785 921	13 308 650	1 480 338	11 785 921
36	Vásárolt élelmiszer (K332)	21 380 505	20 845 505	-	20 211 135	-	1 212 520	20 202 475
37	Bérlési és lízing díjak (>=38) (K333)	2 708 111	3 358 111	-	3 111 849	-	144 836	3 111 849
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	6 232 008	14 313 613	964 229	12 577 385	-	105 570	12 577 385
40	Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	430 118	430 118	-	290 499	-	22 139	290 499
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	10 140 000	10 140 000	-	8 664 359	720 000	-	8 664 359
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	16 909 410	21 983 685	303 536	19 942 290	149 234	398 755	19 942 290
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	-	-	-	-	-	-	1 863 350
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	71 813 102	84 393 982	1 267 765	76 583 438	14 177 884	3 364 158	76 574 778
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	5 072 000	5 272 500	-	4 088 618	-	-	4 088 618
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	-	100 000	-	72 720	-	-	72 720
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	5 072 000	5 372 500	-	4 161 338	-	-	4 161 338
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	30 366 094	30 488 552	342 296	28 812 732	3 484 437	1 047 958	28 805 317
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	3 337 000	3 337 000	-	2 650 000	-	-	2 650 000
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	9 240 570	9 635 333	-	2 130 048	14 175	33 843	2 130 048
59	Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	42 943 664	43 460 885	342 296	33 592 780	3 498 612	1 081 801	33 585 365
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	185 250 465	203 411 878	1 610 061	181 781 260	17 676 496	5 344 709	181 746 383

#### Beruházási kiadások (4. sz. melléklet szemlélteti)

A beruházási kiadások teljesítése 67,92 %-os.

A 4. számú melléklet szemlélteti tagintézményenként, telephelyenként az előirányzat felhasználást.

Megoszlás szerint a teljesített 13.211.372 Ft-ból 2.029.627 Ft nagyértékű tárgyi eszköz beszerzés, valamint 11.181.745 Ft kisértékű tárgyi eszköz beszerzés.

A következő évre áthúzódó eszközbeszerzés összege 4.412.947 Ft.

Az előterjesztés **1. sz. melléklete** szemlélteti a tagintézmények, telephelyek, pályázatok együttes bevételi és kiadási előirányzatait és pénzforgalmi teljesítési adatait, valamint a maradvány keletkezésének évek közötti megoszlását.

A Központ kiadásainak felosztását az Önkormányzatok 100 %-ban a teljesített kiadások figyelembevételével határozták meg.

Az alábbi táblázat szemlélteti az Önkormányzatok tervezett fizetendő hozzájárulását, valamint a ténylegesen teljesített kiadások alapján számított ténylegesen fizetendő hozzájárulást.

Az arány eltolódást befolyásoló tényező, hogy év közben változott a tagintézmények, telephelyek költségvetése, mely az előző évi maradvány, normatíva többlet, bérkompenzáció, szociális ágazati pótlék és többletbevétel miatt módosult.

Település	Intézményi Központ-hoz való hozzájárulás 2018. év		Különbözet
	Tervezett	Tényleges	
Ásotthalom	6 325 032	6 311 645	- 13 387

Forráskút	611 016	666 125	55 109
Mórahalom	4 043 390	4 219 475	176 085
Öttömös	1 191 979	1 090 429	- 550
Pusztamérges	1 607 970	1 584 264	- 706
Ruzsa	313 187	316 124	2 937
Üllés	1 292 165	1 277 610	- 555
Zákányzék	5 314 163	5 233 230	- 933
<b>Összesen</b>	<b>20 698 902</b>	<b>20 698 902</b>	<b>-</b>

### **Család és gyermekjóléti szolgálat szakmai vezető**

2018. június 1-től került elkülönítésre a munkakör. Az év első felében a feladatot a Család és gyermekjóléti Központ intézményvezetője látta el. Eredeti előirányzatként a települési hozzájárulásban csak a munkabér és szociális hozzájárulási adó került felosztásra, dologi kiadás nem került tervezésre.

2018. június 1-től a feladatot már elkülöníthető dologi kiadás terheli, mely irodaszer, belföldi kiküldetés, orvosi vizsgálat stb.

A felmerült többlet kiadás 153.260 Ft, mely a települések között felosztásra került és a beszámoló keretében a Központ felosztásához hasonlóan módosította a települési maradványt.

Település	Hozzájárulás a szakmai vezető 50 %-os béréhez 2018.01.01	Hozzájárulás a szakmai vezető 50 %-os béréhez 2018.06.01.	Különbözet	Lakosságszám	Megoszlás	Szakmai vezető II. félévi többlet kiadás	Összesen
Ásotthalom	292 914	348 811	55 897	4 074	24,59%	37 679	386 490
Forráskút	151 993	180 998	29 005	2 114	12,76%	19 552	200 550
Mórahalom	452 241	224 880	- 227 361	-	0,00%	-	224 880
Öttömös	52 486	62 502	10 016	730	4,41%	6 752	69 254
Pusztamérges	80 742	96 151	15 409	1 123	6,78%	10 386	106 537
Ruzsa	183 197	218 156	34 959	2 548	15,38%	23 566	241 722
Üllés	223 892	266 617	42 725	3 114	18,79%	28 800	295 417
Zákányzék	206 205	245 555	39 350	2 868	17,31%	26 525	272 080
<b>Összesen</b>	<b>1 643 670</b>	<b>1 643 670</b>	<b>-</b>	<b>16 571</b>	<b>100,00%</b>	<b>153 260</b>	<b>1 796 930</b>

### **Vagyonsváltás (I 6. számú melléklet - Mérleg)**

Az intézmény mérlegének főösszege 46,43 %-a az az előző évnek.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 7,25 %-kal emelkedett. Ennek oka, hogy a 2017. évben képződött maradványt a települések a tárgyi feltételek javítására fordították, ebből az Ásotthalmi Tagintézménynél nagy teljesítményű robotgép és Mobilgarázs került beszerzésre.

A Nemzeti vagyonba tartozó készletek esetében a készlet érték az előző évhez képest 1,33 %-kal alacsonyabb.

A Pénzeszközök esetében jelentős a csökkenés, 36,58 %-a az előző évnek. Ezt egyrészt az EFOP pályázati előlegből már felhasznált rész eredményezi, valamint a 2017. évi maradvány elvonásra került az Intézménytől.

A Követelések állománya az előző évhez képest 0,7 %-kal csökkent.

Az Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások között jelenik meg a forgalmi adó.

Az Aktív időbeli elhatárolások a 2018-ban kifizetett, de 2019. évet érintő kiadások összegét mutatja (újság előfizetések, biztosítások stb.).

**A Mérlegszerinti eredmény összegének levezetését az I\_7. számú melléklet szemlélteti.**

A Kötelezettségek aránya az előző évhez képest csökkent 20 %-kal, azonban az előző évről áthúzódó nem teljesült kötelezettség vállalások aránya jelentősen magasabb az előző évinél.

A Passzív időbeli elhatárolások a 2018. decemberi munkabért és járulékait tartalmazza, valamint a 2018-ban fel nem használt közfoglalkoztatási és EFOP előleg összegét.

**A Vagyonkimutatást az I\_8. számú melléklet szemlélteti.**

Az Intézménynél jellemzően kisértékű tárgyi eszközök kerülnek beszerzésre, melyek nettó 200 e Ft alatti beszerzéseket jelentenek, így az Intézményi vagyon jelentős része kisértékű tárgyi eszközben realizálódik. Ezek a tételek a mérlegben nem jelennek meg, mivel a beszerzéskor már 100 %-ban leírásra is kerülnek.

A melléklet szemlélteti a beszerzési érték, és elszámolt értékcsökkenés alapján az eszköz megoszlását.

2018. évben is történt nagyértékű tárgyi eszköz beszerzés a maradvány terhére, ez növelte a mérlegben a befektetett eszközök értékét, kompenzálva az értékcsökkenés hatását.

Az Intézmény működéséhez szükséges vagyont részben az Önkormányzatok, részben pályázati támogatásból a fenntartó biztosítja.

Az Intézmény belső szabályzatai alapján, mivel a vagyon elég jelentős idegen vagyont is tartalmaz, minden évben teljeskörű mennyiségi leltározást végez.

Az Idegen vagyon elhasználódásakor a tulajdonosok felé jelezzük az elhasználódás tényét, és kérjük az eszközök selejtezését.

#### **Maradvány elszámolás**

Az intézmény Maradvány levezetését az I\_5. számú melléklet szemlélteti a 2018. évi beszámoló elkészítésére vonatkozó jogszabályok alapján, valamint a pénzforgalom egyeztetését az I\_9. számú mellékelt tartalmazza.

Az Intézmény tárgyévi maradvány összege: 36.937.611 Ft.

Település/szervezeti egység/pályázat	Maradvány	Köt. Váll. Terh. (-)	Intézménynél maradó - pályázat kötelezettséggel terhelt maradványa	Társulásnak visszaautalandó maradvány
Ásotthalmi Tagintézmény	10 955 633	1 928 696		9 026 937
Forráskúti Telephely	519 219			519 219
Mórahalmi Tagintézmény + TIK	2 749 176	238 328		2 510 848
Öttömösi Telephely	2 370 827			2 370 827
Pusztamérgesi Telephely	2 989 875			2 989 875
Ruzsai Telephely	2 233 936	2 150 000		83 936
Üllési Tagintézmény	1 725 530			1 725 530
Zákányszéki Tagintézmény	4 184 081	1 234 561		2 949 520
Szenvedélybeteg Ház	1 248 945	-		1 248 945
Intézményi Központ	1 441 699	544 922		896 777
Közösségi ellátás	461 210			461 210
Szenvedélybetegek alacsonyküszöbű ellátása	484 303		484 303	-
Család és gyermekjóléti Központ	691 075			691 075
Pszichológus	258 022			258 022
EFOP	4 624 080	-	4 624 080	
<b>Összesen</b>	<b>36 937 611</b>	<b>6 096 507</b>	<b>5 108 383</b>	<b>25 732 721</b>

A kötelezettséggel terhelt maradvány 6.096.507 Ft,  
ebből 34.877 Ft lejárt határidejű szállítói tartozás,  
ebből 2018-ban nem teljesült megrendelés 6.023.008 Ft,  
ebből 38.622 Ft a 2018. évi Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás  
elszámolásához kapcsolódó visszafizetési kötelezettség.

Az EFOP pályázati előleg az Intézmény kötelezettséggel terhelt maradványa, valamint a Szenvedélybeteg alacsonyküszöbű ellátása támogatási összege a decemberi munkabér és járulékaiknak 2019-ben megjelenő kiadását fedezi.

A fennmaradó 25.732.721 Ft a társulásnak visszaautalandó, az Önkormányzati hozzájárulásból fel nem használt összeg.

**Az Európai Unió támogatásait az I\_10. számú melléklet szemlélteti.**

A pályázat 2017. szeptember 1-én indult és 2019. március 1-én ért véget.

A Záró elszámolás és a záró beszámoló beadási határideje 2019. május 30.

A pályázati támogatásként kapott előleg 39.909.683 Ft összegéből 2019. évi kiadás a maradvány keretében elszámolt 4.624.080 Ft.

A Társulás Társulási Tanácsa a Homokháti Szociális Központ 2018. évi költségvetési beszámolóját a 27/2019. (V.31.) tkt határozattal fogadta el az alábbiak szerint:

/ A Társulási Tanács a Homokháti Szociális Központ 2018. évi bevételi teljesítés főösszegét 773.445.672 Ft-tal hagyta jóvá, amely működési bevétel.

/ A 2018. évi kiadási előirányzat teljesítés összegét 696.508.061 Ft-tal állapította meg, melyből 683.296.689 Ft működési kiadás, 13.211.372 Ft felhalmozási kiadás.

/ A Társulási Tanács a Homokháti Szociális Központ 2018. évi címrend szerinti bevételi előirányzat teljesítését az I\_1 számú melléklet szerint fogadta el.

/ A Társulási Tanács a Homokháti Szociális Központ 2018. évi címrend szerinti kiadási előirányzat felhasználását az I\_2 számú melléklet szerint fogadta el.

/ A Társulási Tanács a Homokháti Szociális Központ 2018. évi költségvetési teljesítés mérlegét az I\_3 számú melléklet szerint fogadta el.

/ A Társulási Tanács a Homokháti Szociális Központ 2018. évi felhalmozási kiadási teljesítését célonként az I\_4 számú melléklet szerint, 13.211.372 Ft összeggel fogadta el.

/ A Társulási Tanács a Homokháti Szociális Központ 2018. évi maradvány kimutatását az I\_5 számú melléklet szerint 36.937.611 Ft összes maradvány összeggel, és 0 Ft alaptevékenység szabad maradványa összeggel fogadta el.

/ A Társulási Tanács a Homokháti Szociális Központ 2018. évi Mérlegét az I\_6 számú melléklet szerint 55.731.755 Ft főösszeggel fogadta el.

/ A Társulási Tanács a Homokháti Szociális Központ 2018. évi Eredmény kimutatását az I\_7 számú melléklet szerint -34.801.789 Ft összeggel fogadta el.

/ A Társulási Tanács a Homokháti Szociális Központ 2018. évi vagyonkimutatását az I\_8 számú melléklet szerint fogadta el.

/ A Társulási Tanács a Homokháti Szociális Központ 2018. évi pénzforgalom egyeztetését az I\_9 számú melléklet szerint fogadta el.

/ A Társulási Tanács a Homokháti Szociális Központ 2018. évi Európai Unió támogatással megvalósuló programok kimutatását az I\_10 számú melléklet szerint fogadta el.

/ A Társulási Tanács a Homokháti Szociális Központ 2018. évi létszám adatait 141 fő záró munkajogi létszámmal és 128 fő átlagos statisztikai állományi létszámmal fogadta el.

/ A Homokháti Szociális Központ többéves kihatással járó kötelezettséget nem vállalt, valamint közvetett támogatást nem nyújtott.

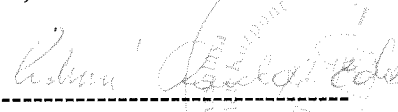
A Társulás Társulási Tanácsa a Homokháti Szociális Központ 2018. évi pénzmaradvány elszámolását a 28/2019. (V.31.) tkt határozattal fogadta el az alábbiak szerint:


/ A Társulási Tanács a Homokháti Szociális Központ 2018. évi költségvetési összes maradványát 36.937.611 Ft-tal fogadta el.

/ A Társulási Tanács a maradvány felhasználását az alábbiak szerint határozta meg az intézménynél képződött pénzmaradvány esetében:

a.) Az Intézménynél maradó költségvetési maradvány:	11.204.890 Ft
ebből: Kötelezettséggel terhelt maradvány	6.096.507 Ft
ebből: EFOP pályázat kötelezettséggel terhelt maradványa	4.624.080 Ft
ebből: Szenvedélybeteg alacsonyküszöbű pályázat köt. terh. maradv.	484.303 Ft
b) A Társulásnak visszautalandó maradvány:	25.732.721 Ft
ebből: Elvonás	10.867.775 Ft
ebből: 2019. évi intézményfinanszírozásra jóváhagyott működési és felhalmozási célra	14.864.946 Ft

Mórahalom, 2019.05.31.

  
 Csótiné Ördög Edit  
 intézményvezető  
 Homokháti Szociális Központ

  
 Nógrádi Zoltán  
 Elnök  
 Homokháti Kistérség Többcélú Társulása

## **II. A Homokháti Kistérség Többcélú Társulása 2018. évi költségvetési beszámolója és pénzmaradvány elszámolása**

A költségvetés tárgyalására a 2018. 02. 02-i társulási ülésen került sor. A 2018. évi költségvetést a 4/2018. (II.02.) Tkt. sz. határozatával fogadta el a Tisztelt Társulási Tanács.

Az elfogadott 2018. évi költségvetés módosítására egy alkalommal, 2018. május 18-án a 39//2018 (V.18.) Tkt. határozattal, 2018. augusztus 18-án a 66/2018.(VIII.18.) Tkt. határozattal, 2018. november 23-án a 80/2017. (XI.23.) Tkt. határozattal és 2019. február 07-én a 8/2019. (II.07.) Tkt. határozattal került sor.

A Tanács a Társulás 2018. évi mérlegét a II\_1. sz. mellékletben találja meg. Bevételi előirányzatairól és azok teljesítéséről a II\_2. sz. mellékletben, a kiadási előirányzatairól és azok teljesítéséről a II\_3. sz. mellékletben tájékozódhat. Pénzforgalommal kapcsolatos kimutatás a II\_4. sz. melléklet, a maradvány-kimutatást a II\_5. sz. melléklet, az eredmény-kimutatást a II\_6. sz. melléklet tartalmazza.

### **Pénzügyi beszámoló**

#### ***Bevételi források és azok teljesítése***

A társulás bevételi előirányzatát és a teljesítés alakulását az előterjesztés II\_2. számú melléklete tartalmazza, melyek 99,97 % -ban teljesültek.

#### **Működési költségvetés**

##### **I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

###### **1. Elvonások és befizetések bevételei (B12)**

A Társulási Tanács 2018. évi május 18-i Tanács ülésén tárgyalta a Homokháti Szociális Központ és a Homokháti Kistérség Többcélú Társulása 2017.évi beszámolóját és maradvány elszámolását. A Homokháti Szociális Központ 101.657.278,- forint maradványából 32.364,741,- forint kötelezettséggel terhelt maradvány volt. A **69.292.537,- forint** szabad maradvány elvonásáról döntött a Társulási Tanács, mely a Többcélú Társuláshoz átutalásra került.

A Szociális Központtól szintén elvonásra került a 2017. évi normatíva elszámolásból jelentkező **824.364,- forint** normatíva többlet.

###### **2. Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)**

A TP-1276+/2017 1906/2017 kódszámú pályázat keretében a Többcélú Társulás támogatást nyert „a tanyák, valamint a tanyás térség megőrzését és fejlesztését célzó települési és térségi fejlesztések támogatása” tárgyában a Zákányszéki tanyagondnoki szolgálat fejlesztésére. A támogató szervezet a pályázat megvalósításához 75% előleget biztosít. A kiadások finanszírozásához Zákányszék Önkormányzata kölcsön formájában biztosítja a 25% utófinanszírozott részt. (**499.737,- forint**)

### 3. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)

#### Egyéb működési célú támogatások helyi önkormányzattól és azok költségvetési szerveitől

A Többcélú Társulás által felvállalt feladatok ellátásához szükséges tagtelepülési tagi hozzájárulások összege, valamint a Mórahalom Város részére utalt normatív támogatások továbbutalása jelenik meg. A tagi hozzájárulás nyújt fedezetet a normatíva által nem támogatott kiadásokra, mint a központi orvosi ügyelet finanszírozása, és a szociális feladatok ellátása. Ezen a soron **488.428.575,- Ft**-ot könyveltünk, mellyel a tervet 95.95 %-ban teljesítettük, az előző évi támogatásnál viszont 2.46 %-kal több támogatásra volt szükség a feladatok ellátásához.

#### Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól működési célú támogatások bevételei:

A Társulás a központi orvosi ügyelet ellátásáért az Országos Egészségbiztosítási Alaptól 2018. évben **27.867.400,- Ft** bruttó támogatást kapott. A teljesítés 99.45 %.

#### Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú támogatások

Az Emberi Erőforrások Minisztériumától a jelzőrendszeres házi segítségnyújtó rendszer 2018. évi működtetéséhez **4.534.400,- Ft** támogatás érkezett.

#### Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására

A TP-1276+/2017 1906/2017 kódszámú pályázat keretében a Többcélú Társulás támogatást nyert „a tanyák, valamint a tanyás térség megőrzését és fejlesztését célzó települési és térségi fejlesztések támogatása” című tárgyában a Zákányszéki tanyagondnoki szolgálat fejlesztésére. a pályázati célok megvalósítására a támogató szervezet **1.996.248,- forint** támogatást folyósított 2018-ban.

A Homokháti Kistérség Többcélú Társulásához 2018-ban befolyt összes működési célú támogatás **522.826.623,- forint** volt.

### 3. Működési bevételek

#### Közvetített szolgáltatások ellenértéke: (B403)

Ezen a soron a 2018-ban továbbszámlázott a mórahalmi központi orvosi ügyeletet érintő víz és csatornadíj tovább számlázásból befolyt bevételt tartjuk nyilván, melynek összege 2018-ban **171.781,- forint** volt. A kapcsolódó ÁFA összege **21.455,- forint (K406)**

#### Egyéb működési bevételek (B411)

A Homokháti Szociális Központnak a 2017. évi jelzőrendszeres házi segítségnyújtás támogatása során **155.472,- forint** visszafizetési kötelezettsége keletkezett, melyet a Társulásnak visszautalt és a Társulás fizette vissza a támogató szervezetnek **(K355)**.

### 4. Működési célú finanszírozási bevételek

#### Előző évi maradvány igénybevétele működési célra (8131).

A Társulás 2017. évi működési célú maradványa **15.279.722,-Ft**, melyet 100%-ban felhasznált. A 2017. évi beszámolóban 14.114.446,- forint volt a kötött működési célú

maradvány, 1.165.256,- forint a szabad működési célú maradvány, melyet előre nem tervezet dologi kiadásokra használtunk fel.

## **II. Felhalmozási költségvetés**

### Előző évi maradvány igénybevétele működési célra (8131).

Az Emberi Erőforrások Minisztériumától a SZOC-17-FEJL-TSZ-2-031 kódszámú pályázat keretében **8.990.000,- Ft** támogatást kaptunk Ásotthalom vonatkozásában gépjármű beszerzésre. Ez a támogatás 2017-ben megérkezett, de a felhasználása 2018-ban történt meg, a 2017 évi. maradvány terhére

### ***Kiadások alakulása***

A Társulás kiadási előirányzatát és a teljesítés alakulását az előterjesztés 3. számú melléklete tartalmazza, melyet 97,05 %-ban teljesített.

Homokháti Kistérség Többcélú Társulása költségvetésének kiadási teljesítései az alábbiakban kerülnek értékelésre:

#### **I. Működési költségvetés**

##### **1. Személyi juttatások:**

Nem volt forgalom.

##### **2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**

Nem volt forgalom.

##### **3. Dologi kiadások**

A dologi kiadásokra mindösszesen 84.540.184,- Ft-ot könyveltünk, a teljesítés 90,28 %.

Ebből: gyógyszerbeszerzés	1.203.375,- Ft
(központi orvosi ügyelethez)	
tisztítószer	100.097,- Ft
irodaszer	65.367,- Ft
üzemanyag beszerzés-központi	366.576,- Ft
orv.ügyeleti autókhoz	
autók karbantartása, biztosítása	388.862,- Ft
áram költség (orvosi	
ügyeleteken felmerült)	311.748,- Ft
gázenergia költsége- ügyeletek	676.473,- Ft
vízdíj - ügyeletek	192.771,- Ft
telefonköltség- ügyeletek	92.361,- Ft
szakmai tev. segítő szolg. :	49.316.900,- Ft
(közp.orvosi ügyeletet ellátók díja)	
diszpécsterszolgálat	1.387.662,- Ft
egyéb szolgáltatások	188.120,- Ft
ÁFA vissza nem igényelhető	818.474,- Ft

pénzügyi szolgáltatások  
kiadásai (bankköltség):

499.294,- Ft

Az egyéb szolgáltatások között a mosatás, veszélyes hulladék elszállítás, rendszerhasználati díj, az orvosok felelősség biztosítási díjait könyveljük.

Az egyéb dologi kiadások között könyveltük le a tagönkormányzatok számára kifizetett korábbi évek maradványát 15.968.881,- forint összegben.

#### **4. Egyéb működési célú kiadások**

##### Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra folyósított támogatást utaltuk tovább a Szociális Központ részére 4.534.400,- Ft összegben.

Az alacsonyküszöbű ellátásra 2018-ban 1.250.000,- támogatást kaptunk, melyet szintén tovább adtunk a Szociális Központ részére.

##### Tartalékok (513)

A 17.647.763,- Ft tartalék előirányzatot nem használtuk fel.

#### **5. Finanszírozási kiadások**

A Homokháti Szociális Központ intézményünknek intézményfinanszírozás címen 490.454.928,- Ft-ot folyósítottunk 2018. évben.

## **II. Felhalmozási költségvetés**

A felhalmozási kiadások összege 2018. évben 10.190.624,- Ft volt.

Beruházási kiadásaink az alábbiak voltak:

- SZOC-17-FEJL-TSZ-2-031 kódszámú pályázat keretében Ásotthalomra gépjármű beszerzés 8.990.000,- forint
- TP-1276+/2017 1906/2017 kódszámú pályázat keretében „a tanyák, valamint a tanyás térség megőrzését és fejlesztését célzó települési és térségi fejlesztések támogatása” keretében 1.200.624,- forintot fordítottunk informatikai eszközök és egyéb tárgyi eszközök beszerzésére.

A felhalmozási kiadások 100,00 %-ban teljesültek.

### **A pénzmaradványok tartalma és okai**

**A Homokháti Kistérség Többcélú Társulása 2018. évi maradványa az alábbiak szerint alakult:**

Adatok Ft-ban	
Nyitó pénzkészlet	23.365.849
Tárgyévi pénzforgalmi bevételek	618.061.731
Tárgyévi pénzforgalmi kiadások	-590.970.136
Pénzmaradvány felhasználás	-24.269.722
364, 365, 366 számlák egyenlege	-900.000
<b>2018. évi záró pénzkészlet</b>	<b>27.087.722</b>

Alaptevékenység 2018. évi maradványa: 27.091.595,- Ft  
Kötelezettségvállalással terhelt maradvány: - 25.254.704,- Ft  
**Alaptevékenység szabad maradványa: 1.836.891,-Ft**

A Társulás kötelezettséggel terhelt pénzmaradványa az alábbiak szerint alakul:

- 4.686.174,- Ft szállítói kötelezettség,
- 499.737,- Ft Zákányszék kölcsön visszafizetés,
- 8.879.354,- Ft Öttömös pénzmaradványa
- 718.596,- Ft szenvedélybetegház nappali intézmény költözés költségei
- 8.667.011,- Ft Mórahalom Szenvedélybetegház maradvány,
- 270.220,- Ft pszichológus maradvány,
- 1.533.612,- Ft Mórahalom tagintézmény + TIK maradvány.

A szabad pénzmaradvány összegét a Társulás 2019. évi I.-es számú költségvetési rendelet módosítása alakalmával tartalékba helyezzük.

### **A vagyon alakulása**

Társulás vagyona 2018. év végére 12.136.038- Ft-tal 508.552.858,-Ft-ra csökkent, amelynek fő összetevője eszköz oldalon a

- Befektetett eszközök: 14.882.432,-Ft csökkenése

A befektetett eszközök csökkenése abból adódik, hogy beruházásaink nettó összege 8.027.838,- Ft volt, és az éves értékcsökkenés jóval több (22.910.265,- Ft), mint a beruházásokból adódó növekedés.

A forgóeszközeink értéke növekedett, melynek legfőbb oka, hogy a pénzeszközeink összege 3.721.873,- Ft-tal nőtt. A követeléseink összege 859.381,- Ft-ról – 852.132,- Ft-tal - 7.246,- Ft-ra csökkentek. Az egyéb sajátos elszámolások összege szintén csökkent 191.336,- Ft-tal.

A forrás oldal alakulására az alábbi tételek voltak hatással:

- saját tőke: csökkenése 5.740.812,- Ft-tal
- szállítói kötelezettségek záró állománya 4.841.458,- Ft-tal csökkent
- halasztott bevétel csökkenése: 1.553.768,- Ft-tal

### **Létszám alakulása**

A Homokháti Kistérség Többcélú Társulásnak 2018. évben nem volt alkalmazottja, a munkaszervezeti feladatokat a Mórahalmi Polgármesteri Hivatal látja el.

A Társulási Tanács a többcélú társulás 2018. évi költségvetési beszámolóját a 29/2019. (V.31.) tkt határozattal az alábbiak szerint fogadta el:

23.365.849,- Ft nyitó pénzkészlettel  
618.061.731,- Ft bevételi főösszeggel  
590.970.136,- Ft kiadási főösszeggel  
24.269.722,- Ft pénzmaradvány felhasználással  
-900.000,- Ft függő tétellel  
27.087.722,- Ft záró pénzkészlettel elfogadja.

/ A Társulási Tanács a Többcélú Társulás 2018. évi címrend szerinti bevételi előirányzat teljesítését a II\_2. sz. melléklet szerint fogadta el.

/ A Társulási Tanács a Többcélú Társulás 2018. évi címrend szerinti kiadási előirányzat felhasználását a II\_3. sz. melléklet szerint fogadta el.

/ A Társulási Tanács a Többcélú Társulás 2018. évi vagyonkimutatását a II\_7. sz. melléklet szerint fogadta el.

/ A Társulási Tanács a Többcélú Társulás 2018. évi maradvány kimutatását a II\_5. sz. melléklet szerint **27.091.595,- Ft** összeggel fogadta el.

/ A Társulási Tanács a Többcélú Társulás 2018. évi Mérlegét a II\_1. sz. melléklet szerint **508.552.858,- Ft** főösszeggel fogadta el.

/ A Társulási Tanács a Többcélú Társulás 2018. évi Eredmény kimutatását a II\_6. sz. melléklet szerint **-5.740.812,- Ft** összeggel fogadta el.

/ A Társulási Tanács a Többcélú Társulás 2018. évi pénzforgalom egyeztetését a II\_4. sz. melléklet szerint fogadta el.

/ A Társulási Tanács a Többcélú Társulás 2018. évi létszám adatait 0 fő átlagos közfoglalkoztatotti létszámmal, és 0 fő egyéb bérrendszerben foglalkoztatott létszámmal fogadta el.

/ A Homokháti Kistérség Többcélú Társulása többéves kihatással járó kötelezettséget nem vállalt, valamint közvetett támogatást nem nyújtott.

A Társulási Tanács a többcélú társulás 2018. évi pénzmaradvány elszámolását a 30/2019. (V.31.) tkt határozattal az alábbiak szerint fogadta el.

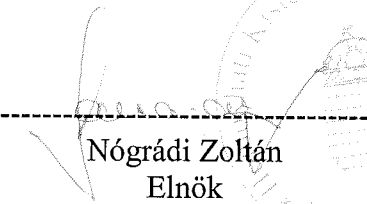
/ A Homokháti Kistérség Többcélú Társulása alaptevékenységének 2018. évi maradványa: 27.091.595,- Ft

/ Ebből kötelezettséggel terhelt maradvány: 25.254.704,- Ft.

/ A 25.254.704,-Ft kötelezettséggel terhelt maradvány a 2019. évi I. költségvetés módosítás alkalmával építjük be a 2019. évi költségvetésbe.

/ Szabad maradvány: 1.836.891,- Ft, melyet a 2019. évi I. költségvetés módosítás alkalmával tartalékként építünk be a 2019. évi költségvetésbe.

Mórahalom, 2019.05.31.

  
Nógrádi Zoltán  
Elnök  
Homokháti Kistérség Többcélú Társulása

I\_1. számú melléklet:  
adatok Ft-ban

[illegible]

I 2. számú melléklet:

adatok Ft-ban

CH	ALIN	ELJEL CSD PORT	Külső ELJEL RANTAY	Központi ELJEL PORT	Külső ELJEL RANTAY	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés % -a		
							Kötelezően ellátott feladatok	Oroszán vállalt feladatok	Államháztartási feladatok	Kötelezően ellátott feladatok	Oroszán vállalt feladatok	Államháztartási feladatok			
1.1. Homokháti Szociális Központ															
1					Működési költségvetés										
1					Személyi juttatások	602 391 201	-	-	602 391 201	-	-	715 755 926	683 296 689	95,47%	
2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	347 110 795	-	-	347 110 795	-	-	368 569 548	360 554 143	97,83%	
3					Dologi kiadások	70 029 941	-	-	70 029 941	-	-	73 657 599	70 879 262	96,23%	
4					Ellátottak pénzbeli juttatásai	185 250 465	-	-	185 250 465	-	-	203 411 878	131 746 363	89,35%	
1					Foglalkoztatással, munkaadók állásával kapcsolatos ellátások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2					Lakhatással kapcsolatos ellátások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3					Egyéb nem intézményi ellátások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5					Egyéb működési célú kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1					Elvonások és befizetések	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2					Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3					Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4					Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5					Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6					Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7					Működési célú tartalék	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6					Finanszírozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1					Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2					Belföldi értékpapírok kiadása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3					Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2					Felhalmozási költségvetés	3 409 679	-	-	3 409 679	-	-	19 451 057	13 211 372	67,92%	
1					Beruházások	3 409 679	-	-	3 409 679	-	-	19 451 057	13 211 372	67,92%	
2					Felújítások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3					Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1					Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó fizetés államháztartáson belülre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4					Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5					Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó fizetés államháztartáson kívülre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7					Lakástámogatás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
8					Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9					Felhalmozási célú tartalék	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4					Finanszírozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1					Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2					Belföldi értékpapírok kiadása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3					Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(Összesen)							605 400 880	-	-	605 400 880	-	-	735 206 983	696 508 061	94,74%

HOMOKHÁTI KISTÉRSÉG TÖBBCELÚ TÁRSULÁSA  
INTEGRÁLT SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT

2018. évi költségvetés mérlege

1\_3. számú melléklet:  
adatok F-ban

Sz.	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kölvetés - Költségvetési évi költségvetés csúszás	Teljesítés	Teljesítés %-a	Sz.	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kölvetés - Költségvetési évi költségvetés csúszás	Kölvetés - Költségvetési évi költségvetés csúszás	Kölvetés - Költségvetési évi költségvetés csúszás	Kölvetés - Költségvetési évi költségvetés csúszás	Kölvetés - Költségvetési évi költségvetés csúszás	Kölvetés - Költségvetési évi költségvetés csúszás	Teljesítés %
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	17 327 782	26 198 888	25 897 452	-	25 897 452	98,83%	1. Személyi juttatások	347 110 795	368 569 548	-	-	360 554 143	885 041 607	573	360 554 143	97,83%
1.	Közfizetésű támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	0,00%	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	70 029 941	73 657 599	-	-	70 879 262	169 254 960	-	70 879 262	96,23%
2.	Közfizetésű támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-	-	-	98,74%	3. Dologi kiadások	185 250 465	203 411 878	-	-	181 781 260	17 676 496	5 344 709	181 746 383	89,35%
3.	Működési bevételek	109 021 267	115 987 682	115 601 174	7 708 510	114 327 814	100,00%	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	380 000	908 200	908 200	-	908 200	100,00%	5. Egyéb működési célú kiadások	-	70 116 901	-	-	70 116 901	-	-	70 116 901	100,00%
5.	Finanszírozási bevételek	479 071 831	592 112 213	592 112 206	-	592 112 206	100,00%	6. Finanszírozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
	Működési bevételek összesen	605 800 880	735 206 583	734 519 032	7 708 510	733 445 672	99,76%	Működési kiadások összesen	602 391 201	715 745 926	-	-	683 331 566	1 071 973 063	5 345 282	683 296 689	95,47%
1.	Finanszírozási bevételek	-	-	-	-	-	-	1. Beruházások	3 409 679	19 451 057	-	-	11 837 441	-	-	13 211 372	67,92%
2.	Finanszírozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	2. Felújítások	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Finanszírozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	3. Egyéb finanszírozási célú kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Finanszírozási bevételek	-	-	-	-	-	-	4. Finanszírozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Finanszírozási bevételek összesen	-	-	-	-	-	-	Finanszírozási kiadások összesen	3 409 679	19 451 057	-	-	11 837 441	-	-	13 211 372	67,92%
	BEVÉTELEK	605 800 880	735 206 583	734 519 032	7 708 510	733 445 672	99,76%	KIADÁSOK	605 800 880	735 206 583	-	-	695 169 007	1 071 973 063	5 345 282	696 508 061	94,74%

**HOMOKHÁTI KISTÉRSÉG TÖBBCÉLÚ TÁRSULÁSA  
INTEGRÁLT SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉI KÖZPONT**

**2018. évi felhalmozási kiadásainak bemutatása célonként**

I\_4. számú melléklet:  
adatok Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	H	I
Ssz.	Alcím	Beruházás forrása	Beruházás megnevezése	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi IV. módosított előirányzat	Kötelezettség- vállalás	2018. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Ásotthalmi Tagintézmény	Működési bevétel	Kisértékű (éven túl elhasználódó) tárgyieszköz	1 153 682	6 328 445	1 914 809	4 077 380	64,43%
2.	Ásotthalmi Tagintézmény	Működési bevétel	Robotgép		1 200 000		1 079 627	89,97%
3.	Ásotthalmi Tagintézmény	Működési bevétel	Mobilgarázs		1 000 000		950 000	95,00%
4.	Forráskúti Telephely	Működési bevétel	Kisértékű (éven túl elhasználódó) tárgyieszköz	125 000	125 000		-	0,00%
5.	Mórahalmi Tagintézmény	Működési bevétel	Kisértékű (éven túl elhasználódó) tárgyieszköz	127 000	2 466 130	221 138	2 073 900	84,10%
6.	Család és Gyermekjóléti Központ	Működési bevétel	Kisértékű (éven túl elhasználódó) tárgyieszköz	60 000	1 266 000		818 780	64,67%
7.	Ötömösi Telephely	Működési bevétel	Kisértékű (éven túl elhasználódó) tárgyieszköz	165 000	165 000		79 280	48,05%
8.	Pusztamérgesi Telephely	Működési bevétel	Kisértékű (éven túl elhasználódó) tárgyieszköz	56 000	154 000		122 450	79,51%
9.	Ruzsai Telephely	Működési bevétel	Kisértékű (éven túl elhasználódó) tárgyieszköz	133 000	2 376 563	2 150 000	113 660	4,78%
10.	Üllési Tagintézmény	Működési bevétel	Kisértékű (éven túl elhasználódó) tárgyieszköz	50 000	550 000		521 379	94,80%
11.	Zákányszéki Tagintézmény	Működési bevétel	Kisértékű (éven túl elhasználódó) tárgyieszköz	941 017	1 269 017		921 907	72,65%
12.	Központ	Működési bevétel	Kisértékű (éven túl elhasználódó) tárgyieszköz	200 000	200 000	127 000	127 333	63,67%
13.	Szenedélybeteg Ház	Pályázati bevétel	Kisértékű (éven túl elhasználódó) tárgyieszköz	30 000	30 000		-	0,00%
14.	Pszichológus	Működési bevétel	Kisértékű (éven túl elhasználódó) tárgyieszköz	30 000	30 000		-	0,00%
15.	EFOP-3.2.9	Pályázati bevétel	Kisértékű (éven túl elhasználódó) tárgyieszköz	338 980	2 101 908		2 074 213	98,68%
16.	Közösségi koordinátor	Működési bevétel	Kisértékű (éven túl elhasználódó) tárgyieszköz	-	188 994		245 964	130,14%
17.	Család és Gyermekjóléti Szolgálat szakmai vezető	Működési bevétel	Kisértékű (éven túl elhasználódó) tárgyieszköz				5 499	0,00%
18.			Összesen	3 409 679	19 451 057	4 412 947	13 211 372	67,92%

Homokháti Kistérség Többcélú Társulása Integrált Szociális és Gyermekjóléti Központ  
Maradványkimutatás 2018.

I\_5. számú melléklet

		Megnevezés	Összeg Ft-ban
I		2	4
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	141 333 466
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	696 508 061
03	I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	- 555 174 595
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	592 112 206
06	II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	592 112 206
07	A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	36 937 611
15	C)	Összes maradvány (=A+B)	36 937 611
16	D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	36 937 611
17	E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	-

Homokháti Kistérség Többcélú Társulása Integrált Szociális és Gyermekjóléti Központ  
Mérleg 2018.

I. 6. számú melléklet  
adatok Ft-ban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	A/II/1 Vagyoni értékű jogok	-	-	-
04	A/II Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)	-	-	-
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 955 972	-	2 874 081
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	3 635 527	-	4 195 100
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	6 591 499	-	7 069 181
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/IV)	6 591 499	-	7 069 181
29	B/II/1 Vásárolt készletek	2 073 859	-	2 046 248
34	B/II Készletek (=B/II/1+...+B/II/5)	2 073 859	-	2 046 248
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/II+B/III)	2 073 859	-	2 046 248
47	C/III/1 Forintpénztár	643 135	-	488 475
50	C/III Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/III/1+C/III/2+C/III/3)	643 135	-	488 475
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	101 190 886	-	36 761 059
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	101 190 886	-	36 761 059
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/III+...+C/IV)	101 834 021	-	37 249 534
69	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	1 151 190	-	1 073 360
70	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	107 966	-	53 303
72	D/II/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	896 109	-	945 333
73	D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	147 115	-	74 724
78	D/II/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	-	-	-
101	D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	1 151 190	-	1 073 360
113	D/II/4 Költségvetési évben követően esedékes követelések működési bevételekre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	7 565 806	-	7 708 910
114	D/II/4a - ebből: költségvetési évben követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	281 535	-	281 340
116	D/II/4c - ebből: költségvetési évben követően esedékes követelések ellátási díjakra	6 589 247	-	6 740 189
117	D/II/4d - ebből: költségvetési évben követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	695 024	-	687 381
142	D/II Költségvetési évben követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	7 565 806	-	7 708 910
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	459 026	-	333 110
145	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	256 400	-	90 551
148	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	191 666	-	23 792
149	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	10 960	-	4 767
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	459 026	-	333 110
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III+D/IV)	9 176 022	-	9 115 380
161	E/II/2 Más előzetesen felszámított általános forgalmi adó	838 425	-	990 412
162	E/II/3 Adott előleghoz kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	69 228	-	24 449
164	E/II Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	907 653	-	1 014 861
166	E/II/2 Más fizetendő forgalmi adó	1 737 574	-	1 797 125
167	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	1 737 574	-	1 797 125
168	E/II December havi illetmények, munkabérek elszámolása	8 776	-	274 801
170	E/III EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/III/1+E/III/2)	8 776	-	274 801
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/II+E/III/2+E/III/3)	821 145	-	507 463
172	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	488 000	-	-
173	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	689 707	-	758 875
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	1 177 707	-	758 875
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	120 031 963	-	55 731 755
177	G/II Nemzeti vagyon induláskori értéke	9 083 807	-	9 083 807
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	12 061 226	-	12 061 226
182	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)	12 061 226	-	12 061 226
183	G/IV Felhalmozott eredmény	3 894 228	-	26 333 903
185	G/VI Mérleg szerinti eredmény	30 228 131	-	34 801 789
186	G) SAJÁT TŐKE (=G/II+...+G/VI)	47 478 936	-	12 677 147
187	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	-	-	-
189	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	63 408	-	34 877
194	H/II/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	-	-	-
212	H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	63 408	-	34 877
213	H/II/1 Költségvetési évben követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	1 112	-	573
215	H/II/3 Költségvetési évben követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	7 122 839	-	5 344 709
236	H/II Költségvetési évben követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	7 123 951	-	5 345 282
237	H/III/1 Kapott előlegek (=H/III/1a+H/III/1b+H/III/1c)	-	-	-
244	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkeltésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	713 773	-	944 283
247	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	713 773	-	944 283
248	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/IV)	7 901 132	-	6 324 442
250	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	32 449 363	-	4 077 964
251	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	32 202 532	-	32 652 202
253	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	64 651 895	-	36 730 166
254	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	120 031 963	-	55 731 755

Homokháti Kistérség Többcélú Társulása Integrált Szociális és Gyermekjóléti Központ  
Eredménykimutatás 2018.

I\_7. számú melléklet  
adatok Ft-ban

Megnevezés					
Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak			
1	2	3	4	5	
02	02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlájú bevételei	98 150 501	-	99 969 530
04	I	Tevékenység nettó eredményszámlájú bevétele (=01+02+03)	98 150 501	-	99 969 530
08	06	Központi működési célú támogatások eredményszámlájú bevételei	446 772 941	-	490 454 928
09	07	Egyéb működési célú támogatások eredményszámlájú bevételei	38 948 830	-	55 177 051
11	09	Különféle egyéb eredményszámlájú bevételek	1 366 878	-	3 236 756
12	III	Egyéb eredményszámlájú bevételek (=06+07+08+09)	487 088 649	-	548 868 735
13	10	Anyagköltség	58 742 925	-	61 905 890
14	11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	72 711 529	-	84 331 309
16	13	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	352 303	-	296 180
17	IV	Anyagjellegű ráfordítások (=11+12+13)	131 806 757	-	146 533 379
18	14	Béreköltség	289 407 765	-	322 446 211
19	15	Személyi jellegű egyéb kifizetések	32 261 283	-	41 199 817
20	16	Bérfizetések	68 905 412	-	68 715 708
21	V	Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	390 574 460	-	432 361 736
22	VI	Értékesítési leírás	9 092 719	-	10 056 471
23	VII	Egyéb ráfordítások	23 578 036	-	94 688 519
24	A)	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	30 187 178	-	- 34 801 840
28	20	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlájú bevételek	40 953	-	51
32	VIII	Pénzügyi műveletek eredményszámlájú bevételei (=17+18+19+20+21)	40 953	-	51
43	B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	40 953	-	51
44	C)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (==A±B)	30 228 131	-	- 34 801 789

Homokháti Kistérség Többcélú Társulása Integrált Szociális és Gyermekjóléti Központ  
Vagyonkimutatás 2018.

I\_8. számú melléklet  
adatok Ft-ban

	Megnevezés	Korlátozottan forgalomképes eszközök			
		Darab	Bruttó érték	Értéksökkenés	Nettó érték
1	2	3	4	5	6
1.	Telj. 0-ig leírt vagyoni értékű jogok	1	65 750	65 750	-
2.	Telj. 0-ig leírt kisértékű vagyoni értékű jogok (2014.01.01-től)	46	1 884 900	1 884 900	-
3.	Immateriális javak	47	1 950 650	1 950 650	-
4.	Egyéb épületek	1	1 000 000	46 666	953 334
5.	Külföldi egyéb építmények	2	2 062 992	142 245	1 920 747
6.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3	3 062 992	188 911	2 874 081
7.	Telj. 0-ig leírt informatikai eszközök	26	4 149 044	4 149 044	-
8.	Telj. 0-ig leírt kisértékű informatikai eszközök (2014.01.01-től)	121	4 770 681	4 770 681	-
9.	Egyéb gépek, berendezések	10	5 394 230	1 313 146	4 081 084
10.	Telj. 0-ig leírt egyéb gépek, berendezések	6	3 381 191	3 381 191	-
11.	Telj. 0-ig leírt kisértékű egyéb gépek, berendezések (2014.01.01-től)	2 253	20 203 993	20 203 993	-
12.	Járművek	1	720 000	605 984	114 016
13.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	2 417	38 619 139	34 424 039	4 195 100
14.	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	2 467	43 632 781	36 563 600	7 069 181

Homokháti Kistérség Többcélú Társulása  
Integrált Szociális és Gyermekjóléti Központ  
2018. évi pénzforgalmának egyeztetése

I\_9. számú melléklet  
adatok Ft-ban

Sz.	Megnevezés	Összeg
<b>Költségvetési számvitel</b>		
1.	Költségvetési bevételek összesen	733 445 672
2.	Költségvetési kiadások összesen	696 508 061
3.	Maradvány felhasználása	101 657 278
4.	Egyenleg (1-2-3)	-
<b>Pénzügyi számvitel</b>		
1.	Forintpénztár	492 665
2.	OEP finanszírozási alszámla	-
3.	Közfoglalkoztatás alszámla	-
4.	Önkorm.intézményi kv-i elszám.szla.	68 885 276
5.	EFOP-3.2.9-16-2016-00065.	31 591 837
6.	EFOP-3.2.9-16-2016-00065. Pénztár	150 470
7.	Pénzkészlet tárgydíjszak elején - ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6)	101 120 248
8.	Bevétel és kiadás különbözete	-
9.	36*-364-3682. számlák	-
10.	2018. évi pénzforgalom összesen (8+9)	64 814 997
11.	Forintpénztár	256 395
12.	OEP finanszírozási alszámla	-
13.	Közfoglalkoztatás alszámla	-
14.	Önkorm.intézményi kv-i elszám.szla.	31 148 265
15.	EFOP-3.2.9-16-2016-00065.	4 668 511
16.	EFOP-3.2.9-16-2016-00065. Pénztár	232 080
17.	Összes pénzkészlet tárgydíjszak végén (11+...+16)=(7+10)	36 305 251
<b>Letéti számlák (Zákányszék)</b>		
1.	Letéti számla (Zákányszék)	294 555
2.	Letéti számla Ásothalom	418 708
3.	Letéti pénztár	510
4.	Idegen pénzkészlet tárgydíjszak elején (1+2+3)	713 773
5.	2018. évi forgalom	230 510
6.	Idegen pénzkészlet tárgydíjszak végén (4+5)=(7+8+9)	944 283
7.	Letéti számla (Zákányszék)	364 200
8.	Letéti számla Ásothalom	579 368
9.	Letéti pénztár	715

**Homokháti Kistérség Többcélú Társulása Integrált Szociális és Gyermekjóléti Központ**  
**Európai Unió támogatásával megvalósuló programok 2018.**

I\_10. sz. melléklet:  
 adatok Ft-ban

Ssz.	Pályázati azonosító szám	Megnevezés	Projekt kezdete	Projekt fizikai befejezése	Támogatás összege	Intenzitása	2017.	2018.	2019.
1.	EFOP-3.2.9-16-2016-00065.	Szociális segítő tevékenység bevezetése a Homokhátságon	2017.09.01	2019.03.01	39 909 683	100%	8 623 802	26 661 801	4 624 080

## NYILATKOZAT

A) Alulírott Csótiné Ördög Edit, a Homokháti Kistérség Többcélú Társulása Integrált Szociális és Gyermekjóléti Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2018. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

### KONTROLLKÖRNYEZET:

**1.1. Célok és szervezeti felépítés:** Olyan kontrollkörnyezet került kialakításra a többször módosított Szervezeti és Működési Szabályzatában, melyben világos a szerkezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi körök, a hatásköri viszonyok és feladatok.

Az SZMSZ-en kívül, a Szakmai program és az Intézményi szabályzatok, munkaköri leírások rendelkeznek a feladatokról és jogkörökről.

**1.2. Belső szabályzatok:** Az Intézmény rendelkezik a jogszabályokban előírt kötelező szabályzatokkal, aktualizálásuk folyamatos.

A tagintézmények, telephelyek ismerik a szabályzatok tartalmát, a szervezeti struktúrát, a felelősségi- és hatásköröket.

**1.3. Feladat-, és felelősségi körök** megfelelően meghatározásra kerültek a szervezeti és működési szabályzatban, a munkaköri leírásokban.

1.4. *A folyamatok meghatározása* megtörtént az Intézményen belül, szervezeti egységeként. A folyamatokhoz kapcsolódó ellenőrzési nyomvonalakat aktualizáltuk.

1.5. *Humán erőforrás:* Az Intézmény szakmai létszáma és összetétele a jogszabályban előírt minimum követelményeknek megfelel. A munkakörökhöz megfelelő szakmai képesítéssel rendelkező alkalmazottak vannak hozzárendelve, a szakmai továbbképzés lehetősége biztosított számukra.

1.6. *Etikai értékek és integritás:* a rögzített erkölcsi és magatartási szabályok minden munkavállaló számára elérhetőek. Az Intézményben olyan belső kontrollrendszer került kialakításra, amely minden egyes tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és integritás tényleges érvényesítésének biztosítására.

## **2. INTEGRÁLT KOCKÁZATKEZELÉSI RENDSZER:**

2.1. *A kockázatok meghatározása és felmérése,* az Intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok a 2018. évi belső ellenőrzési terv készítése során megtörtént.

2.2. *A kockázatok elemzésére* sor került, a magas kockázati besorolású tevékenység az ellenőrzési tervbe beépítésre került.

2.3. *A kockázatok kezelése* vizsgálatára sor került az Intézményben.

2.4. *A kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálatát* elvégeztük az Intézményben.

2.5. *Csalás, korrupció:* Az intézménynél a Szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje elkészítésre került.

## **3. KONTROLLTEVÉKENYSÉGEK:**

3.1. *Kontroll stratégiák és módszerek:* A kontrolltevékenység részeként a gazdálkodási tevékenységre vonatkozóan az Intézményben teljes körűen biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés, a pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizsgálás és beszámolás) kontrollja. Az ellenőrzési nyomvonalak aktualizálása szükséges.

3.2. *Feladatkörök szétválasztása:* a tevékenységek feladatköri elkülönítése rendezett.

3.3. *Feladatvégzés folytonossága:* az Intézménynél biztosított a munkakörök dokumentált átadása.

## **4. INFORMÁCIÓ ÉS KOMMUNIKÁCIÓ:**

4.1. *Információ és kommunikáció* a beszámolási szintek, határidők és módok meghatározására kerültek az Intézmény szervezeti rendszerében.

4.2. *Iratkezelési szoftver* beszerzése szükséges.

4.3. *Hiányosságok, szabálytalanságok kezelése:* a szervezeti integritást sértő események jelentéstételi rendszere kialakításra került.

## **5. NYOMON KÖVETÉSI RENDSZER (MONITORING):**

5.1. *A szervezeti célok megvalósításának monitoringja:* az Intézmény szakmai programjában meghatározott célok nyomon követése, a teljesített mutatószámok korrekciója folyamatos.

5.2 A belső kontrollok értékelése, a Bkr. 1. számú melléklete alapján megtörtént.

5.3. Belső ellenőrzés során feltárt hiányosságok kijavítására a szükséges intézkedés megtörtént.

Az általam vezetett szervezetnél a belső kontrollok az alábbi területen igénylenek fejlesztést:

A honlap aktualizálás naprakészsége,

az informatikai eszközök cseréje a régebbi szoftverek frissítésének elmaradása miatt,

iratkezelési szoftver beszerzése,

a belső kontroll további fejlesztése, az ellenőrzési nyomvonalak aktualizálása.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem,

mivel az adott évben állt fenn továbbképzési kötelezettsége.

Mórahalom, 2019. február 28.



Csótiné Ördög Edit

intézményvezető

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás.

## Homokháti Kistérség Többcélú Társulása 2018.évi mérlege

adatok Ft-ban

II. 1. sz. melléklet:

	2018		
	Előző év	Tárgy év	
2	2	3	4
<b>E s z k ö z ö k</b>			
A/II/1 Vagyoni értéki jogok	1		
A/II/2 Szellemi termékek	2	0	0
A/II/3 Immateriális javak értékelésbítése	3		
A/II/4 Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3) (04=01+02+03)	4	0	0
A/II/5 Igatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5	478 420 412	466 253 970
A/II/6 Cépek, berendezések, felszerelések, járművek	6	17 825 915	15 109 925
A/II/7 Tárgyi eszközök	7		
A/II/8 Beruházások, felújítások	8		
A/II/9 Tárgyi eszközök értékelésbítése	9		
A/II/10 Tárgyi eszközök (=A/II/7+A/II/8+A/II/9) (10=05+...+09)	10	496 246 327	481 363 895
A/II/11 Tartós részesedések (11>=12+13)	11		
A/II/12 Tartós részesedések jegybankban	12		
A/II/13 Tartós részesedések árszámlában	13		
A/II/14 Tartós részesedések árszámlában (14>=15+16)	14		
A/II/15 Tartós részesedések árszámlában	15		
A/II/16 Tartós részesedések árszámlában	16		
A/II/17 Tartós részesedések árszámlában	17		
A/II/18 Tartós részesedések árszámlában	18		
A/II/19 Tartós részesedések árszámlában	19		
A/II/20 Tartós részesedések árszámlában	20	0	0
A/II/21 Tartós részesedések árszámlában	21	0	0
A/II/22 Tartós részesedések árszámlában	22		
A/II/23 Tartós részesedések árszámlában	23		
A/II/24 Tartós részesedések árszámlában	24		
A/II/25 Tartós részesedések árszámlában	25		
A/II/26 Tartós részesedések árszámlában	26		
A/II/27 Tartós részesedések árszámlában	27	0	0
A/II/28 Tartós részesedések árszámlában	28	496 246 327	481 363 895
A/II/29 Tartós részesedések árszámlában	29		
A/II/30 Tartós részesedések árszámlában	30		
A/II/31 Tartós részesedések árszámlában	31		
A/II/32 Tartós részesedések árszámlában	32		
A/II/33 Tartós részesedések árszámlában	33		
A/II/34 Tartós részesedések árszámlában	34		
A/II/35 Tartós részesedések árszámlában	35		
A/II/36 Tartós részesedések árszámlában	36		
A/II/37 Tartós részesedések árszámlában	37		
A/II/38 Tartós részesedések árszámlában	38		
A/II/39 Tartós részesedések árszámlában	39		
A/II/40 Tartós részesedések árszámlában	40		
A/II/41 Tartós részesedések árszámlában	41		
A/II/42 Tartós részesedések árszámlában	42		

	2018		
	Előző év	Tárgy év	
2	2	3	4
<b>F o r r á s o k</b>			
G/II Nemzeti vagyon indulási értéke	177	844 792 237	844 792 237
G/II Nemzeti vagyon változásai	178	-30 441 229	-30 441 229
G/II Egyéb eszközök indulási értéke és változásai	179	7 971 406	7 971 406
G/II Felhalmozott eredmény	180	-312 438 215	-326 062 668
G/II Eszközök értékelésbítése	181		
G/II Mérleg szerinti eredmény	182	-13 624 453	-5 740 812
G/II Saját tőke (=G/II/1+...+G/II/9) (98=97+...+97)	183	496 259 746	490 518 934
G/II/1 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	184		
G/II/2 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	185		
G/II/3 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	186	13 696 474	8 166 524
G/II/4 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	187		
G/II/5 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (103>=104)	188		499 737
G/II/5a - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	189		499 737
G/II/6 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek beruházásokra	191		
G/II/7 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek felújításokra	192		
G/II/8 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (107>=108)	193		
G/II/8a - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	194		
G/II/9 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (109>=110+...+117)	196		
G/II/9a - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (118=99+...+103+105+...+107+109)	209	13 696 474	8 666 261
G/II/10 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	210		
G/II/11 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	211		
G/II/12 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	212		188 755
G/II/13 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	213		
G/II/14 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (123>=124)	214		
G/II/15a - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	215		
G/II/16 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek beruházásokra	217		
G/II/17 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek felújításokra	218		
G/II/18 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (127>=128)	219		
G/II/18a - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	220		
G/II/19 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (129>=130+...+137)	222		
G/II/19a - ebből: költségvetési évi esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (138=119+...+123+125+...+127+129)	233	0	188 755
G/II/20 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	234		
G/II/21 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	235		
G/II/22 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	236		
G/II/23 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	237		
G/II/24 Költségvetési évi esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	238		

<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b> (= B/I+B/II) (37=28+36)	43	0	0	0
C/I Lelőtött bankbetétek	46			
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50	128 145		125 500
C/III Forintszámlák	53	23 237 704		26 962 222
C/IV Devizaszámlák	56			
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/IV+...+C/V) (43=38+...+42)</b>	<b>57</b>	<b>23 365 849</b>		<b>27 087 722</b>
D/II/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (44>=45)	58	150 720		0
D/II/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről				
D/II/2 Költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belülről	59			
D/II/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	60			
D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belülről	61			
D/II/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belülről	62			
D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú bevételre	69	0		7 246
D/II/4a - ebből: Költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	70	0		7 246
D/II/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú bevételre	79			
D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (51>=52)	85			
D/II/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	86			
D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (53>=54)	89			
D/II/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	90			
D/II/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (55>=56)	93			
D/II/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú beltről értékpapírok bevételeiből, értékesítéséből	94			
D/II/8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések (D/II/1+...+D/II/8) (57=44+46+48+...+51+53+55)	101	150 720		7 246
D/II/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (58>=59)	102			0
D/II/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	103			
D/II/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (60>=61)	104			
D/II/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	105			
D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belülről	106			
D/II/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belülről	113			
D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú bevételre	123			
D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	129			

H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapját terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	239			
H/III Költségvetési jellegű sajátos elszámolások (=H/III/I+...+H/III/7) (146=139+...+145)	243			
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/IV) (=118+138+146)</b>	<b>244</b>	<b>13 696 474</b>		<b>8 855 016</b>
I) KINCSTÁRSZÁMLA VEZETÉSESEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	245	0		0
I/1 Eredménysszámla bevételek passzív időbeli elhatárolása	246	0		0
I/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	247	0		0
J/3 Halasztott eredménysszámla bevételek	248	10 732 676		9 178 908
<b>J) PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/II+K/III+K/IV) (153=150+...+152)</b>	<b>249</b>	<b>10 732 676</b>		<b>9 178 908</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K) (=154=98+147+...+149+153)</b>	<b>250</b>	<b>520 688 896</b>		<b>508 552 858</b>

D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszköze (67>=68)	133		
D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (69>=70)	137		
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8) (71=58+60+62+...+65+67+69)	142		0
D/III/1 Adott előlegek (72>=73+...+77)	143	708 661	0
D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	144	708 661	
D/III/1b - ebből: beruházásokra adott előlegek	145		0
D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	146		
D/III/1d - ebből: igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek	147	0	0
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	148		
D/III/2 Továbbadást célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	150		
D/III/3 Más által beszédett bevételek elszámolása	151		
D/III/4 Forgótőke elszámolása	152		
D/III/5 Vagyongkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	153		
D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megterítésének elszámolása	154		
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	155		
D/III Kölvetelés, jellegtő sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7) (84=72+78+...+83)	158	708 661	0
D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III+D/III) (85=57+71+84)	159	859 381	7 246
E/II/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	161		21 452
E/II/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított, nem levonható általános forgalmi adó	162	191 339	0
E/1 Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	164	191 339	21 452
E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	166		-21 455
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	167	0	-21 455
E) EGYEB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	171	191 339	-3
F/1 Eredménysemlelteti bevételek aktív időbeli elhatárolása	172		
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	173	26 000	93 998
F/3 Halasztott ráfordítások	174		
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) (90=87+...+89)	175	26 000	93 998
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) (91=22+37+43+85+86+90)	176	520 688 896	508 552 858

## II. 2. sz. melléklet:

Cím	ALCím	ELŐIR. CSOPORT	Kiemelt előirányzat	JOGCím CSOPORT	ELŐIR. CSOPORT	Kiemelt előirányzat	adatok Ft-ban					2018.évi módó előirányzat összesen	tény	eltérés	2018.évi teljesítés	tény %-
							Költségek előirányzatok	Önkénti Vállalkozások feladatok	Állami (Államháztartás) feladatok	2018. évi önkénti előirányzatok	Költségek előirányzatok	Önkénti Vállalkozások feladatok	Állami (Államháztartás) feladatok			
<b>1. Homokháti Kistérség Többcélú Társulása</b>																
		1					Működési költségvetés				513 958 901	0	0	0	609 233 806	99,97
							Működési célú támogatások államháztartáson belülről				590 970 822	2 717 791	0	0	593 688 613	99,96
		1					Önkormányzatok működési támogatásai				0	0	0	0	0	0
		2					Elvonások és befizetések bevételei				70 116 901	0	0	0	70 116 901	100,00
		3					Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0	0	0	0	0	0
		4					Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0	499 737	0	0	499 737	100,00
		5					Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				499 668 983	2 218 754	0	0	523 071 975	99,95
		6					Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0	0	0	0	0	0
		2					Közhatalmi bevételek				0	0	0	0	0	0
		1					Vagyoni típusú adók (Helyi adók)				0	0	0	0	0	0
		2					Genitóriumból				0	0	0	0	0	0
		3					Egyéb közhatalmi bevételek (üzemeltetési, szolgáltatási díj, bírság)				175 472	0	0	0	265 471	131,37
		3					Működési bevételek				0	0	0	0	0	0
		1					Árn- és készletértékesítés ellenértéke				0	0	0	0	0	0
		2					Szolgáltatások ellenértéke				0	0	0	0	0	0
		3					Közvetített szolgáltatások értéke				0	89 999	0	0	89 999	190,87
		8					Kiszámlázott általános forgalmi adó				20 000	0	0	0	20 000	0,20
		9					Kamatbevételek				0	0	0	0	0	0
		10					Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				155 472	155 472	0	0	155 472	100,00
		4					Egyéb működési bevételek				0	0	0	0	0	0
		1					Működési célú átvett pénzeszközök				0	0	0	0	0	0
		2					Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0	0	0	0	0	0
		3					Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0	0	0	0	0	0
		5					Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				14 114 446	15 279 722	0	0	15 279 722	100,00
		1					Finanszírozási bevételek				0	0	0	0	0	0
		2					Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről				14 114 446	15 279 722	0	0	15 279 722	100,00
		3					Belföldi értékpapírok bevételei				0	0	0	0	0	0
		4					Maradvány igénybevétele				0	0	0	0	0	0
		2					Felhalmozási költségvetés				0	8 990 000	0	0	8 990 000	100,00
		1					Felhalmozási bevételek				0	0	0	0	0	0
		2					Immateriális eszközök értékesítése				0	0	0	0	0	0
		3					Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0	0	0	0	0	0
		4					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0	0	0	0	0	0
		1					Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0	0	0	0	0	0
		2					Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0	0	0	0	0	0
		3					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0	0	0	0	0	0
		4					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0	0	0	0	0	0
		5					Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0	0	0	0	0	0
		3					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0	0	0	0	0	0
		1					Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0	0	0	0	0	0
		2					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0	0	0	0	0	0
		3					Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0	8 990 000	0	0	8 990 000	100,00
		4					Finanszírozási bevételek				0	8 990 000	0	0	8 990 000	100,00
		1					Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről				0	0	0	0	0	0
		2					Belföldi értékpapírok bevételei				0	0	0	0	0	0
		3					Maradvány igénybevétele				0	0	0	0	0	0
		4					Központi, irányítástermi támogatás - szec. normatíva				0	0	0	0	0	0
		2					Felhalmozási költségvetés				0	8 990 000	0	0	8 990 000	100,00
		1					Felhalmozási bevételek				0	0	0	0	0	0
		2					Immateriális eszközök értékesítése				0	0	0	0	0	0
		3					Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0	0	0	0	0	0
		4					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0	0	0	0	0	0
		1					Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0	0	0	0	0	0
		2					Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0	0	0	0	0	0
		3					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0	0	0	0	0	0
		4					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0	0	0	0	0	0
		5					Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0	0	0	0	0	0
		3					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0	0	0	0	0	0
		1					Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0	0	0	0	0	0
		2					Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0	0	0	0	0	0
		3					Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0	8 990 000	0	0	8 990 000	100,00
		4					Finanszírozási bevételek				0	8 990 000	0	0	8 990 000	100,00
		1					Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről				0	0	0	0	0	0
		2					Belföldi értékpapírok bevételei				0	0	0	0	0	0
		3					Maradvány igénybevétele				0	0	0	0	0	0
		4					Központi, irányítástermi támogatás				0	8 990 000	0	0	8 990 000	100,00
		5					Összesen				513 958 901	8 990 000	0	0	618 223 806	99,97

## II 3. sz. melléklet:

	Főfoglalkozási vezetésvezető				
	Főfoglalkozási közelmunkavezető				
	Részfoglalkozási közelmunkavezető			0	
	Részfoglalkozási Munka Tervező-könyve szerkesztő főfoglalkozású			0	
	Főfoglalkozási Munka Tervező-könyve szerkesztő főfoglalkozású				
	További foglalkozásban főfoglalkozású			0	
	A munkán szüneteltetési időszak				
	Zárófeladatokról írásban (átlagpont)			0	
	Közvetlen feladatokra fordított idő				

Homokháti Kistérség Többcélú Társulása  
2018. évi pénzforgalmának egyeztetése

II\_4. számú melléklet:  
adatok Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Összeg
<b>Költségvetési számvitel</b>		
1.	+ 32* Forintpénztár tárgyi időszak elején	128 145
2.	+ 33* Bankszámlák egyenlege tárgyi időszak elején	23 237 704
3.	<b>Pénzkészlet tárgyi időszak elején - Összesen (1+2)</b>	<b>23 365 849</b>
4.	- 003* Költségvetési kiadások összesen	590 970 136
5.	+ 005* Költségvetési bevételek összesen	618 061 731
6.	- 0981313 Pénzmaradvány felhasználása	24 269 722
7.	- 364*365*366* számlák forgalma	- 900 000
8.	<b>Összesen: (3-4+5-6-7)</b>	<b>27 087 722</b>
9.	+ 32* Forintpénztár tárgyi időszak végén	125 500
10.	+ 33* Bankszámlák egyenlege tárgyi időszak végén	26 962 222
11.	<b>Pénzkészlet tárgyi időszak végén Összesen (9+10)</b>	<b>27 087 722</b>
12.	<b>Eltérés (8-11)</b>	<b>-</b>

## Homokháti Kistérség Többcélú Társulása

II\_5. sz. melléklet:

## Maradványkimutatása

2018. év

Ft-ban

Megnevezés	Sorszám	Összeg
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	1	593 792 009
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2	100 515 208
<b>I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>3</b>	<b>493 276 801</b>
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	4	24 269 722
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	5	490 454 928
<b>II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>6</b>	<b>-466 185 206</b>
<b>A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>7</b>	<b>27 091 595</b>
05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	8	0
06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	9	0
<b>III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)</b>	<b>10</b>	<b>0</b>
07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	11	0
08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	12	0
<b>IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)</b>	<b>13</b>	<b>0</b>
<b>B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)</b>	<b>14</b>	<b>0</b>
<b>C) Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>15</b>	<b>27 091 595</b>
<b>D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>16</b>	<b>25 254 704</b>
<b>E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>17</b>	<b>1 836 891</b>
<b>F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)</b>	<b>18</b>	<b>0</b>
<b>G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)</b>	<b>19</b>	<b>0</b>

Homokháti Kistérség Többcélú Társulása  
Eredménykimutatása  
2018. év

II\_6. sz. melléklet:

Ft-ban

Megnevezés	Sorszám	Előző időszak	Módosítások	Tárgyidőszak
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	1	0	0	0
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	2	4 206 907	0	179 027
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	3	0	0	0
<b>I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele</b> <b>(=01+02+03) (04=01+02+03)</b>	<b>4</b>	<b>4 206 907</b>	<b>0</b>	<b>179 027</b>
04 Saját termelésű készletek állományváltozása	5	0	0	0
05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	6	0	0	0
<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)</b> <b>(07=±05+06)</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	8	0		0
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	9	509 400 984	0	522 675 903
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	10	24 208 882		2 413 072
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	11	270 393	0	71 288 320
<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek</b> <b>(=06+07+08) (11=08+09+10)</b>	<b>12</b>	<b>533 880 259</b>	<b>0</b>	<b>596 377 295</b>
10 Anyagköltség	13	1 808 760	0	2 250 741
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	14	56 502 943	0	58 727 635
12 Eladott áruk beszerzési értéke	15	0	0	0
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	16	0	0	179 030
<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12)</b> <b>(16=12+...+15)</b>	<b>17</b>	<b>58 311 703</b>	<b>0</b>	<b>61 157 406</b>
14 Bérköltség	18	0	0	0
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	19	208 681	0	0
16 Bérjárulékok	20	41 319	0	0
<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)</b> <b>(20=17+...+19)</b>	<b>21</b>	<b>250 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI Értékesítési leírás</b>	<b>22</b>	<b>31 159 725</b>	<b>0</b>	<b>24 785 516</b>
<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>23</b>	<b>462 026 333</b>	<b>0</b>	<b>516 354 252</b>
<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII) (23=04±07+11-(16+20+21+22))</b>	<b>24</b>	<b>-13 660 595</b>	<b>0</b>	<b>-5 740 852</b>
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	28	37 224	0	40
<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26)</b>	<b>32</b>	<b>37 224</b>	<b>0</b>	<b>40</b>
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	35	1 082	0	0
<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)</b>	<b>42</b>	<b>1 082</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)</b>	<b>43</b>	<b>36 142</b>	<b>0</b>	<b>40</b>
<b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B) (35=±23±34)</b>	<b>44</b>	<b>-13 624 453</b>	<b>0</b>	<b>-5 740 812</b>

**Homokháti Kistérség Többcélú Társulása**  
**Vagyongkimutatás 2018**

II. 7. sz. melléklet:  
adatok Ft-ban

	Megnevezés	Előző év				Tárgy év			
		Törzsvagyon		Üzleti vagyon	Összes vagyon	Törzsvagyon		Üzleti vagyon	Összes vagyon
		Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes			Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes		
1	2	3	4	5	6				0
01	A/II/1 Vagyoni értékű jogok	-	0						0
04	A/I Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)		0	0	0				0
5	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok		478 420 412		478 420 412		466 253 970		466 253 970
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	-	17 825 915		17 825 915		15 109 925		15 109 925
08	A/II/4 Beruházások, felújítások				0				0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)		496 246 327	0	496 246 327	0	481 363 895	0	481 363 895
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)		496 246 327	0	496 246 327	0	481 363 895	0	481 363 895
29	B/II/1 Vásárolt készletek				0				0
34	B/I Készletek (=B/II/1+...+B/II/5)				0				0
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)				0				0
47	C/II/1 Forintpénziár			128 145	128 145			125 500	125 500
50	C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)		0	128 145	128 145	0	0	125 500	125 500
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák			23 237 704	23 237 704			26 962 222	26 962 222
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)		0	23 237 704	23 237 704	0	0	26 962 222	26 962 222
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)		0	23 365 849	23 365 849	0	0	27 087 722	27 087 722

58	D/II/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)				150 720	150 720		0	0
69	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)				0			7 246	7 246
70	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére				0			7 246	7 246
72	D/II/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra				0				0
73	D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra				0				0
78	D/II/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre				0				0
101	D/II/1 Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)			0	150 720	150 720	0	7 246	7 246
113	D/II/4 Költségvetési év követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)				0				0
114	D/III/4a - ebből: költségvetési év követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére				0				0
116	D/III/4c - ebből: költségvetési év követően esedékes követelések ellátási díjakra				0				0
117	D/III/4d - ebből: költségvetési év követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra				0				0
141	D/III/1 Költségvetési év követően esedékes követelések (=D/III/1+...+D/III/8)				708 661	708 661		0	0
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)				708 661	708 661		0	0
145	D/III/1b - ebből: beruházásra adott előlegek								0
148	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszatérő kifizetések				0				0
158	D/III/1 Költségvetési év követően esedékes követelések (=D/III/1+...+D/III/9)			0	708 661	708 661	0	0	0

159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)		0	859 381	859 381	0	0	7 246	7 246
161	E/II/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó							21 452	21 452
162	E/II/3 Adott előlegekhez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó			191 339	191 339			0	0
164	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolás (=E/I/1+ +E/I/4)		0	191 339	191 339	0	0	21 452	21 452
166	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó							-21 455	-21 455
167	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolás (=E/II/1+E/II/2)		0	0	0	0	0	-21 455	-21 455
168	E/I December havi illetmények, munkabérek elszámolása				0				0
170	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I/1+...+E/II)		0	0	0	0	0	0	0
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I/1+E/II/III)		0	191 339	191 339	0	0	-3	-3
173	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			26 000	26 000			93 998	93 998
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=E/I/1+F/2-F/3)		0	26 000	26 000	0	0	93 998	93 998
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)		496 246 327	24 442 569	520 688 896	0	481 363 895	27 188 963	508 552 858
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke		844 792 237		844 792 237			844 792 237	844 792 237
178	G/II Nemzeti vagyon változásai		-30 441 229		-30 441 229			-30 441 229	-30 441 229
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai		7 971 406		7 971 406			7 971 406	7 971 406
180	G/IV Felhalmozott eredmény		-312 438 215		-312 438 215			-326 062 668	-326 062 668
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény		-13 624 453		-13 624 453			-5 740 812	-5 740 812
190	G) SAJÁT TŐKE (=G/I+ +G/VI)		496 259 746	0	496 259 746	0	0	490 518 934	490 518 934
186	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásra			13 696 474	13 696 474			8 166 524	8 166 524
188	H/II/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra		0	0	0			499 737	499 737
189	H/II/5a- ebből: Költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú vissztérítendő támogatások/kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről		0	0	0			499 737	499 737
209	H/I költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+ +H/II/9)		0	13 696 474	13 696 474	0	0	8 666 261	8 666 261
212	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra		0	0	0			188 755	188 755

233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek		0	0	0	0		0	188 755	188 755
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK(=H/I+H/II+H/III)		0	13 696 474	13 696 474	13 696 474	0	0	8 855 016	8 855 016
148	I/3 Halasztott eredménybyszintű bevételek			10 732 676	10 732 676	10 732 676			9 178 908	9 178 908
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/I+J/2+J/3)		0	10 732 676	10 732 676	10 732 676	0	0	9 178 908	9 178 908
150	FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+J)		496 259 746	24 429 150	520 688 896	520 688 896	0	0	508 552 858	508 552 858

## NYILATKOZAT

A) Alulírott **Dr. Nagy-Elekes Petra** a **Homokháti Kistérség Többcélú Társulása** székhely önkormányzat jegyzője (kötségvetési szerv vezetője) jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2018.** évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működéséről.

Gondoskodtam:

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről.

Kijelentem, hogy

- a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket,
- olyan rendszert vezettem be, ami megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- a szervezeten belül jól körülhatárolt volt a felelősségi körök meghatározása, működtetése, a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában voltak a célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a kitűzött feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Rendelkezésre áll a szervezeti struktúra, melyben egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok.

Kockázatkezelés: A tárgyévben a kockázatok meghatározására és felmérésére sor került, elemzése megtörtént.

Kontrolltevékenységek: Működött a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés.

Információ és kommunikáció: a Mórahalmi Polgármesteri Hivatal SZMSZ-ében, valamint és a Mórahalmi Polgármesteri Hivatal által elkészített Szabályzatokban szabályozásra került.


Monitoring: A tevékenységek eseti és folyamatos nyomon követése biztosított volt. A belső kontrollok működtetése a belső ellenőrzési tevékenység keretében folyamatosan értékelésre került.

Az általam vezetett szervezetnél a belső kontrollok alábbi területei igényelnek fejlesztést: A belső kontrollrendszer működtetése további folyamatos fejlesztést, karbantartást igényel.

Igazolom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett a tárgyévra vonatkozó továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:  
igen - nem

Mórahalom, 2019. május 22.

P. H.  
.....  
aláírás



B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.  
.....  
aláírás