



ELŐTERJESZTÉS

KESZTHELY ÉS KÖRNYÉKE KISTÉRSÉGI TÖBBCÉLÚ TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSA

2023. május 11-ei soros ülésére

Tárgy:

A Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás 2022. évi költségvetésének végrehajtása (zárszámadás)



Előterjesztő:

Manninger Jenő Vilmos
társulási elnök



Törvényességi ellenjegyzés:

Dr. Gábor Hajnalka
jegyző

Az előterjesztést készítette:

.....
Szabó Krisztina
hivatalvezető

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. §-a alapján beterjesztem megtárgyalásra és elfogadásra a Társulás 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadási határozati javaslatot.

A beszámoló tartalmazza a Társulás és költségvetési szerve adatait, a költségvetés teljesülésének alakulását a módosított előirányzatokhoz viszonyítva.

Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás Társulási Tanácsa 3/2022. (II. 03.) társulási határozatában fogadta el a társulás 2022. évi költségvetését. A költségvetési rendelet módosításai után az eredeti költségvetés főösszege 174.057 e Ft-ról 220.416 e Ft-ra került emelésre.

A határozati javaslat tervezet 1-13. számozott melléklettel számszerűsítetten mutatja be a társulás vagyont, a bevételek és kiadások alakulását, valamint a 2022. évi költségvetési maradványt.

A Szociális Szolgáltató Központ a 2022. évre megfogalmazott feladatai teljesítését, tevékenységét 32 fő közalkalmazotti létszámmal látta el. A társulás belső ellenőri feladatait 1 fő alkalmazotti létszámmal teljesítette.

Az 1. sz. melléklet Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás összesített mérlegadatait mutatja be.

A Társulás a

A társulás és költségvetési szerve konszolidált mérlegének 2022. évi záró mérlegfőösszege 43.394 e Ft.

A 2. sz. melléklet a működési és finanszírozási költségvetést mutatja.

A 3. sz. melléklet a társulás költségvetési mérlegét mutatja be közgazdasági tagolásban. A társulásnak 2022. december 31-ig összesen 219.019 e Ft bevétele és 181.182 e Ft kiadása realizálódott. A módosított előirányzathoz viszonyítva a bevételek 99,6 %-ra, a kiadások 89 %-ra teljesültek.

Az állami támogatás megoszlása a következő:

Jogcím	(Ft)
Házi segítségnyújtás	
-szociális segítés (8 fő)	200.000 Ft
-társult önkormányzatoknál végzett személyi gondozás (142 fő)	85.495.170 Ft
-nem társult önkormányzatoknál végzett személyi gondozás (9 fő)	4.168.170 Ft
Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálat (3,5 fő munkavállaló után)	17.951.290 Ft
Összesen:	107.814.820 Ft

A házi segítségnyújtás feladathoz igényelt 2021. évi normatíva elszámolása során 2022. évben 1.222.770 Ft póttámogatási igény jelentkezett. 2023. évben a 2022. évi normatíva elszámolásakor pótigénylés jelentkezett, melynek összege 2.872.880 Ft.

Az intézmény munkavállalóit érintő szociális ágazati pótlék: 22.347 e Ft, amelynek fedezetére külön állami támogatás biztosítására került sor.

Szerződés alapján kapott állami támogatás

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás (90 készülék után) a Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézettel kötött szerződés szerint 2.714.000 Ft támogatásban részesült. 2023. év folyamán a 2022. évi jelzőrendszeres házi segítségnyújtás elszámolásából eredően visszafizetési kötelezettség nem keletkezett (90,89 készülék).

4. sz. melléklet a társulás felhalmozási költségvetését tartalmazza.

5-6. sz. melléklet a társulás bevételeit és a bevételek funkcionkénti alakulását mutatja be.

7-8. sz. melléklet a társulás kiadásait és a kiadások funkcionkénti megoszlását szemlélteti.

A 9. sz. melléklet a társulás és intézménye beruházási kiadásainak alakulását tartalmazza. 2022. évben felújítási kiadás nem realizálódott.

A 10. sz. melléklet a működési célú támogatások államháztartáson belülrre történő átadását részletezi.

11. sz. melléklet a pénzeszközök állományának változását mutatja be.

12. sz. melléklet a a többéves kihatással járó kötelezettségek bemutatása.

A 13. sz. melléklet a 2022. évi költségvetési maradványról készült kimutatás. Az összesített maradvány 37.837 e Ft, amelynek intézményi megbontását tartalmazza a melléklet.

14. sz. melléklet a részesedések alakulása.

15-16. sz. melléklet vagyonkimutatás eszköz és forrás oldali megbontásban.

17. sz. melléklet vagyonkimutatás az érték nélkül kimutatott eszközökről.

Az Áht. 91. § (2) b) pont alapján adósságállomány, valamint többéves kihatással járó kötelezettsége a társulásnak nincs, melyet a 12. sz. melléklet mutat be.

Az Áht. 91. § (2) d) pontja szerint a Társulásnak részesedése nincs (13. melléklet).

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 2016. október 1. napjától hatályos rendelkezései alapján a tájékoztató alatt csatolom Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás Szociális Szolgáltató Központ nyilatkozatát.

Tájékoztatom a Társulási Tanácsot, hogy az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint a zárszámadási határozat tervezetével együtt a Társulási Tanács részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B § szerinti ellenőrzése keretében a Társulás éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan

elkészített jelentését. Jelen előterjesztés tárgyát képező költségvetési beszámoló a kincstár felé határidőben megküldésre került, azonban a határozattervezet összeállításáig a Társulás részére a jogszabályi előírások szerinti jelentés a kincstártól nem érkezett meg.

2022. évben megállapodások alapján a Társulás részéről realizálódtak a tagdíjbevételek. A befolyt tagdíjbevétel nyújtott fedezetet a Keszthelyi Polgármesteri Hivatal részére a munkaszervezeti feladatok ellátására 3.120. 000 Ft, valamint a Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthely részére a gazdasági feladatok ellátására 3.730.000 Ft átadásához.

A társulás tagtelepülései, valamint a feladatellátási szerződéssel rendelkező önkormányzatok közül csak Várvolgy Község Önkormányzata nem teljesítette a házi segítségnyújtásra és jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra 2022. évre vonatkozó befizetési kötelezettségeit.

Tisztelt Társulási Tanács!

Kérem, hogy a 2022. évi zárszámadásról szóló beszámolót és a hozzá kapcsolódó határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat
.../2023. (V. 11.) számú társulási tanácsi határozat

A Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás Társulási Tanácsa „**A Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás 2022. évi költségvetésének végrehajtása (zárszámadás)**” című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta.

A Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletre 2022. évi zárszámadását

219.019 e Ft	bevétellel
181.182 e Ft	kiadással

állapítja meg az 1-13. számú mellékletek szerint.

Keszthely, 2023. április 24.

Manninger Jenő Vilmos
a társulás elnöke

Keszthely és Környéke
Kistérségi Többcélú Társulás és intézménye mérlegadatai
2022. év

1. sz. melléklet

ezer Ft

Eszközök	állományi érték		Források	állományi érték	
	előző időszak	tárgyi időszak		előző időszak	tárgyi időszak
A./ Nemzeti vagyona tart. befektetett eszközök	111 854	3 748	G./ Saját tőke	127 206	30 918
I. Immateriális javak	63	66	I. Nemzeti vagyona induláskori értéke	302 636	302 636
1. Vagyoni értékű jogok			II. Nemzeti vagyona változásai		
2. Szellemi termékek			III. Egyéb eszközök indulás-kori értéke és változásai	17 152	17 152
II. Tárgyi eszközök	11 791	3 682	IV. Felhalmozott eredmény	-187 350	-192 582
1. Ingatlanok, kapcs.v.ért.j.	111 444	3 414	VI. Mérleg szerinti eredmény	- 5 232	-96 288
2. Gépek,berend, járművek	347	268	H./ Kötelezettségek	20	12
3. Járművek					
4. Beruházások, felújítások			I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek		
III. Befektetett pü.eszközök			1. - személyi juttatásokra		
1. Tartós részesedések			3. - dologi kiadásokra	20	8
2. Értékpapírok			5. - egyéb műk.célú kiadásokra		
IV. Koncesszióba, vagyonekezelésbe, üzemelt.kez. adott eszközök			6. - beruházásokra		
1. Üzemelt.kez. adott eszk.			7. - felújításokra		
2. Vagyonekez. adott eszk.					
B./ Nemzeti vagyona tartozó forgóeszközök			9. - finanszírozási kiadásokra		
I. Készletek			II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek		
1. Vásárolt készletek			1. - személyi juttatásokra		
3. Egyéb készletek			2. - munkadókat terh. járulékra		
C./ Pénzeszközök	24 171	37 300	3. - dologi kiadásokra		
II. Pénztárak			5. - egyéb működési c.kiadás		
III. Forintszámlák	24 171	37 300	6. - beruházásokra		
IV. Devizaszámlák			7. - felújításokra		
V. Idegen pénzeszközök			9. - finanszírozási kiadásokra		
D./ Követelések	1 756	1 895			
I. Költségvetési évben esedékes követelések			III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		4
1. - közhatalmi bevételre			1. Kapott előlegek		4
2. - működési bevételre	1 576	1 805	2. Továbbadási célból folyósított támogatások		
3. - felhalmozási bevételre			megillető bevételek elszámolása		

Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

ezer Ft							
Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
I. Működési célú bevételek				I. Működési célú kiadások			
1. Közhatalmi bevételek				1. Személyi juttatások	122 380	159 062	136 062
2. Önkormányzatok működési támogatása				2. Munkaadókat terhelő járulékok	17 227	21 980	19 007
3. Működési bevételek	14 385	17 646	17 633	3. Dologi kiadások	26 592	31 516	18 658
4. Működési c. egyéb támogatások	135 522	177 869	176 485	4. Működési c. egyéb támogatások	7 060	7 060	7 060
5. Működési célú átvett pénzeszközök				5. Tartalék			
6. Támogatási kölcsönök visszatérülése				6. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
7. Maradvány igénybevétele	24 150	24 901	24 901	7. Elvonások és befizetések			
8. Működési célú hitel felvétele				8. Működési c. kölcsönök nyújtása			
Működési célú bevételek összesen:	174 057	220 416	219 019	9. Működési c. kölcsönök törlesztése			
				Működési célú kiadások összesen:	173 259	219 618	180 787
III. Felhalmozási célú bevételek							
1. Felhalmozási bevételek				III. Felhalmozási célú kiadások			
2. Felhalmozási c. támogatások				1. Beruházások	798	798	395
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				2. Felújítások			
4. Maradvány igénybevétele				3. Felhalmozási c. kölcsönök nyújtása			
5. Felhalmozási célú hitelek felvétele				4. Felhalmozási c. kölcsönök törlesztése			
6. Kölcsön visszatérülése				5. Felhalmozási c. egyéb támogatások			
Felhalmozási célú bevételek:				Felhalmozási célú kiadások összesen:	798	798	395
Mindösszesen:	174 057	220 416	219 019	Mindösszesen:	174 057	220 416	181 182

Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás és intézménye
2022. évi működési költségvetése

ezer Ft

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	T/M %
A.	Költségvetési bevételek	149 907	195 515	194 118	99,29%
1	Közhatalmi bevételek				
2	Önkormányzatok működési támogatásai				
3	Működési bevételek	14 385	17 646	17 633	99,93%
	ebből: kapott kamatok				
4	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	135 522	177 869	176 485	99,22%
5	Egyéb működési célú pénzeszköztámvétel				
B.	Költségvetési kiadások	173 259	219 618	180 787	82,32%
1	Személyi juttatások	122 380	159 062	136 062	85,54%
2	Munkaadókat terhelő járulékok	17 227	21 980	19 007	86,47%
3	Dologi kiadások	26 592	31 516	18 658	59,20%
4	Elvonások és befizetések				
5	Támogatásértékű működési kiadások	7 060	7 060	7 060	100,00%
6	Működési célú pénzeszköz átadások				
7	Általános tartalék				
8	Működési céltartalék				
C.	Finanszírozási kiadások				
1	Működési célú hitel törlesztése				
2	Államháztartáson belüli megelőlegez. folyósítása				
D.	Finanszírozási bevételek	23 352	24 103	24 103	100,00%
1	Maradvány igénybevétel	23 352	24 103	24 103	100,00%
2	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
	Bevételek összesen (A + D)	173 259	219 618	218 221	99,36%
	Kiadások összesen (B + C)	173 259	219 618	180 787	82,32%
	Engedélyezett létszám	36	36	33	

Sor- szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	T/M %	Kötelező feladat	Önként váll. feladat
A.	Költségvetési bevételek						
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
2	Felhalmozási bevételek						
3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
B.	Költségvetési kiadások	798	798	395	49,50%	385	10
1	Beruházások	798	798	395	49,50%	385	10
2	Felújítások						
3	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről						
	Kölcsön nyújtása ÁHT-n kívülre						
	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre						
	Fejlesztési céltartalék						
	Felhalmozási hiány-/többlet+ (A-B) :	- 798	- 798	- 395		- 385	- 10
C.	Finanszírozási kiadások						
D.	Finanszírozási bevételek	798	798	395	49,50%	385	10
	Hiány belső finanszírozása						
1	Maradvány igénybevétele	798	798	395	49,50%	385	10
	Hiány külső finanszírozása						
1	Felhalmozási célú hitel felvétele						
	Felhalmozási bevételek összesen (A + D)	798	798	395	49,50%	385	10
	Felhalmozási kiadások összesen (B + C)	798	798	395	49,50%	385	10

Keszthely és Környéke Többcélú Kistérségi Társulás 2022. évi főbb bevételei

5. sz. melléklet

ezer Ft

Cím	Költségvetési bevételek						Finanszírozási bevételek				Bevételek összesen		
	I. Működési bevételek			II. Felhalmozási bevételek			IV. Irányítószertől kapott támogatás		V. Maradvány igénybevételek				
	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési c. egyéb támogatások	Pénzeszköz átvétel	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási c. egyéb bevételek	Pénzeszköz átvétel	III. Költségnők	Működési	Felhalmozási		Működési	Felhalmozási
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Társulás összesen													
Eredeti EL		14 385	135 522						93 947		24 150		268 004
Módosított EL		17 646	177 869						136 249		24 901		356 665
Teljesítés		17 633	176 485						136 249		24 901		355 268
T/M%		99,93%	99,22%						100,00%		100,00%		99,61%
a) SzSzSzk													
Eredeti EL		11 800	17 670						93 947		21 800		145 217
Módosított EL		15 061	27 715						136 249		22 547		201 572
Teljesítés		15 061	26 331						136 249		22 547		200 188
T/M%		100,00%	95,01%						100,00%		100,00%		99,31%
b) Társulás													
Eredeti EL		2 585	107 852								2 350		112 787
Módosított EL		2 585	150 154								2 354		155 093
Teljesítés		2 572	150 154								2 354		155 080
T/M%		99,50%	100,00%								100,00%		99,99%

Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás
2022. évi bevételei

Kormányzati funkciók	Költségvetési bevételek																
	I. Működési bevételek							II. Felhalmozási bevételek					Finanszírozási bevételek				
	Működési bevételek	Közhatalmi bevételek	Önkormányzatok működési támogatásai	Működési célú támogat. ÁHT-n beltről	Költsön visszafizetés	Működési célú átvett pénzeszközök	Ingatlan értékesítés	Önkormányzatok felhalm.	Részv. cések értékesítése	Felhalm. célú támogat. ÁHT-n beltről	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	III. Pénzforgalom nélk.bev.			Hitelek felvétele	Bevételek összesen	
												Maradvány igénybevétele	Felhalmozási célú	Működési célú			13
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17		
1																	
Házi segítségnyújtás eredeti előirányzat	9 800			22 652								16 739				49 191	
Házi sny. módosított előirányzat	12 910			22 671								17 486				53 067	
Teljesítés	12 910			21 418								17 486				51 814	
T/M%	100,00%			94,47%								100,00%				97,64%	
felzárórendszeres házi segítségnyújtás eredeti előirányzat	2 000			5 018								1 179				8 197	
felzárórendszer. házi sny.módosított előirányzat	2 151			5 018								1 179				8 348	
Teljesítés	2 151			4 887								1 179				8 217	
T/M%	100,00%			97,39%								100,00%				98,43%	
Család- és gyermekjóléti szolgálat eredeti előirányzat												3 882				3 882	
Család- és gy.jóléti sz. módosított előirányzat				26								3 882				3 908	
Teljesítés				26								3 882				3 908	
T/M%				100,00%								100,00%				100,00%	
Társulás módosított előirányzat	2 585			107 852								2 350				112 787	
Társulás módosított előirányzat	2 585			150 154								2 354				155 093	
Teljesítés	2 572			150 154								2 354				155 080	
T/M%	99,50%			100,00%								100,00%				99,99%	
Összesen	14 385			135 522								24 150				174 057	
Összesen módosított előirányzat	17 646			177 869								24 901				220 416	
Teljesítés	17 633			176 485								24 901				219 019	
ebből: köf.feladat	15 482			171 598								23 722				210 802	
önként vállalt feladat	2 151			4 887								1 179				8 217	

Cím	Költségvetési kiadások													Engedélyezett létszám	
	I. Működési költségvetés						II. Felhalmozási költségvetés						Finanszírozási kiadások		Kiadások összesen
	Személyi juttatások	Munka-adókat terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli jutt.	Tám. értékű kiadások Áht. belülré átadások	Végleges pénzeszköz befizetések	Intézményi beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen	Engedélyezett létszám			
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
1															
Társulás összesen															
Eredeti EL	122 380	17 227	26 592		7 060			798			93 947	268 004	36		
Módosított EI	159 062	21 980	31 516		7 060			798			136 249	356 665	36		
Teljesítés	136 062	19 007	18 658		7 060			395			136 249	317 431	36		
T/M%	85,54%	86,47%	59,20%		100,00%			49,50%			100,00%	89,00%			
a) SzSzK															
Eredeti EL	118 506	16 720	19 193					798				155 217	35		
Módosított EI	155 178	21 470	24 126					798				201 572	35		
Teljesítés	132 187	18 500	14 865					395				165 947	32		
T/M%	85,18%	86,17%	61,61%					49,50%				82,33%			
b) Társulás															
Eredeti EL	3 874	507	7 399		7 060						93 947	112 787	1		
Módosított EI	3 884	510	7 390		7 060						136 249	155 093	1		
Teljesítés	3 875	507	3 793		7 060						136 249	151 484	1		
T/M%	99,77%	99,41%	51,33%		100,00%						100,00%	97,67%			

ezer Ft

Sor- szá m	Beruházás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	T/M %
1	Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás Szociális Szolgáltató Központ						
	Informatikai eszközök	604	604	341	341		56,46%
	Kisértékű tárgyi eszközök	194	194	54	44	10	27,84%
	Összesen:	798	798	395	385	10	49,50%
	Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás összesen:	798	798	395	385	10	49,50%

Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás
működési célú támogatásai államháztartáson belülrre

10. melléklet

ezer Ft

Sor- szám	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülrre	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítésből		T/M %
					Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	
Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás							
1	Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)						
	Keszthelyi Polgármesteri Hivatal	3 120	3 120	3 120	3 120	-	100,00%
	Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthely	3 730	3 730	3 730	3 730	-	100,00%
	Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézet	210	210	210		210	100,00%
	Társulás összesen:	7 060	7 060	7 060	6 850	210	100,00%

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA

Sor- szám	Megnevezés	Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás	Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás Szociális Szolgáltató Központ
		Összeg	
1.	Pénzkészlet 2022. január 1-jén	2 350 815	21 819 885
2.	ebből: Bankszámlák egyenlege	2 350 815	21 819 885
3.	ebből: Lekötött betét	0	0
4.	ebből: Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	0	0
5.	Bevételek (+)	155 079 204	200 187 184
6.	Kiadások (-)	151 482 867	165 946 302
7.	Pénzmaradvány (-)	2 353 965	22 546 781
8.	valamint + / - 36-osok, 098 egyenlege	0	192 975
9.	Záró pénzkészlet 2022. december 31-én	3 593 187	33 706 961

Kimutatás a többéves kihatással járó várható kötelezettségekről

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

ezer Ft

Sorszám	Megnevezés	Kötelezettségvállalás a következő évekre			Összesen
		2022. évi teljesítés	2023.	2024.	
1.	Készfizető kezesség				0
2.	Hitel				0
3.	Részletfizetés				0
4.	Hitelkamatok				0
5.	Készfizető kezesség kamata, egyéb bankköltségek				0
6.	Egyéb kötelezettségek				0

Kimutatás a Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás
2022. évi maradványáról

13. sz. melléklet

ezer Ft

Sor- szám	Intézmény neve	Maradvány	Kötelezettséggel terhelt maradvány	Szabad maradvány
1	Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás	3 596		3 596
2	Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás Szociális Szolgáltató Központ	34 241		34 241
Összesen		37 837		37 837

Részesedések
2022. év

Sorszám	Gazdasági társaság neve	Székhelye	Érték e Ft
1			0
	Összesen		0

VAGYONKIMUTATÁS

2022. év

Adatok: ezer forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti
		állományi érték	
A	B	C	D
I. Immateriális javak	01.	216	67
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	15 149	3 681
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	3 717	3 414
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.		
1.3. Korl. forgalomk. ingatl. és kapcs. vagyoni értékű jogok	06.	3 717	3 414
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.		
2. Gépek berendezések és felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	11 432	267
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	11 432	267
2.4. Üzleti gépek, berendezések és felszerelések	12.		
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.		
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.		
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.		
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.		
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.		
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.		
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.		
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.		
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.		
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.		
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.		
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.		
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.		
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.		
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.		
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.		
A) Nemzeti vagyonba tart. befektetett eszközök (01+02+28+44)	45.	15 365	3 748
I. Készletek	46.		
II. Értékpapírok	47.		
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (46+47)	48.		
I. Lékötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		
III. Forintszámlák	51.	37300	37 300
IV. Devizaszámlák	52.		
C) Pénzeszközök (49+50+51+52)	53.	37300	37 300
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	1 953	1 895
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.		
D) Követelések (54+55+56)	57.	1 953	
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.	451	451
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.		
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (58+59)	60.	451	451
F) Aktív időbeli elhatárolások	61.		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	55 069	43 394

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

2022. év

Adatok: ezer forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	302 636
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	17 152
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-192 582
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-96 288
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	30 918
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	8
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	4
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	12
I) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	12.	
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	12 464
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	43 394

Vagyonkimutatás az érték nélkül kimutatott eszközökről (2022)

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (E Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	80	11 152
Használatban lévő kísértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	3.	76	2 544
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (1+...+4)	5.	156	13 696
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (6+...+09)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenció készletek	13.		
03 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet (Baltoni Múzeum)	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen 5+10+14+19:			13 696



KESZTHELY VÁROS JEGYZŐJE

ügyirat száma: 4/397-5/2023
tárgy: vezetői nyilatkozat

ügyintéző neve: dr. Orosz Márta
ügyintéző telefonszáma: 83/505-539

NYILATKOZAT

Alulírott **Dr. Gábor Hajnalka jegyző**, a **Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás Munkaszervezetének vezetője** jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2022. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásában, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok 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:

Olyan kontrollkörnyezet került kialakításra, melyben a szervezeti struktúra, felelősségi és hatásköri viszonyok egyértelműen rögzítettek. A Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás Társulási Megállapodása értelmében a Társulás bevételeivel és kiadásával kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési,

Keszthely, a Balaton fővárosa

adatszolgáltatási beszámolási feladatok ellátásáról a Gazdasági Ellátó Szervezet (továbbiakban: GESZ) gondoskodik. A GESZ kialakította a Belső Kontroll Kézikönyvét, amely keretszabályként rögzíti a belső kontrollrendszerre vonatkozó szabályokat.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A GESZ által kiterjesztve a Társulás rendelkezik önálló szabályzatként a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 7370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 7. § (1) bekezdése által előírt Integrált kockázatkezelési szabályzattal. A kockázatok felmérését (befolyásoló tényezők feltérképezése, rangsorolása), és a hatásmechanizmusok értékelése, kezelése a szabályozásnak megfelelően működik.

Kontrolltevékenységek:

A Társulásban kialakult gyakorlat alapján készített önálló szabályzatként rendelkezésre áll a Bkr. 8. § által előírt Kontrolltevékenységek szabályzat.

Információs és kommunikációs rendszer:

A Társulás rendelkezik önálló szabályzatként a Bkr. 9.§ (1)-(2) bekezdései által előírt Kommunikációs és információs rendszer szabályzattal.

A Társulás működése során keletkezett és a beérkező iratok nyilvántartásba kerülnek, melynek eljárását a rendelkezésre álló Egyedi iratkezelési szabályzat határozza meg. Az adatbiztonság követelményeinek érvényesülésére a meglévő Informatikai biztonsági szabályzat szolgál. Bevezetésre került továbbá a Közérdekű adatok közzétételéről és az adatigénylések teljesítésének rendjéről szóló szabályzat.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A Társulás monitoring tevékenysége az Operatív monitoring rendszer szabályzatnak megfelelően zajlik.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen 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

Keszthely, 2023. április 26.


Dr. Gábor Hajnalka
jegyző

Keszthely, a Balaton fővárosa