VÁRPALOTA KISTÉRSÉG
TÖBBCÉLÚ TÁRSULÁSA
✉ 8100 Várpalota, Gárdonyi G. u. 39.
☎ (88) 592-683 (88) 592-676
e-mail: tobbcelu.tarsulas@varpalota.hu

9.

E L Ő T E R J E S Z T É S

Várpalota Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának
2022. május 19. napi ülésére

A határozati javaslat elfogadásához minősített többség szükséges.

Tárgy: Javaslat a Várpalota Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi zárszámadásának és maradványának elfogadására

Előterjesztő: Campanari-Talabér Márta elnök

Előkészítő: Sándor Tamás aljegyző
Pecánkáné Szőke Judit számviteli csoportvezető

Az előterjesztést megtárgyalta:
Jegyzői Kollégium
Pénzügyi Bizottság

A határozati javaslat törvényességi szempontból megfelel.

Bérczes Beáta	**Sándor Tamás**	**dr. Ignácz Anita Éva**
jogi előadó	aljegyző	jegyző

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 2021. december 31. napján hatályos 87. § (b) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31). Korm. rendelet (a továbbiakban: Kormányrendelet) 157. § szerint az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően zárszámadást kell készíteni.

Az Áht. jelenleg hatályos 91. § (1) és (3) bekezdései alapján a Társulási Tanács elnöke a jegyző által előkészített zárszámadás tervezetét a Társulási Tanács elé terjeszti úgy, hogy a Társulási Tanács elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az Áht. 91. § (2) bekezdése rendelkezik arról, hogy a zárszámadás előterjesztésekor a Társulási Tanács részére tájékoztatásul be kell mutatni a Társulás összes bevételét, kiadását, pénzeszközének változását; a Társulás összevont mérlegét; adósságállományát, vagyonkimutatását; a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, valamint a közvetett támogatásokat tartalmazó táblát.

A Kormányrendelet 155. § (1) és (2) bekezdései alapján a költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg. A költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási határozatával egy időben állapítja meg.

Az Áht. 86. § (5) bekezdése szerint az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

I.) Intézményi bevételek

Önkormányzatok tagdíj befizetései és működési támogatása	*418 260* eFt
Társulás bevétele:	
- közösségi busz iskolabuszként történő használata	325 eFt
- közvetített szolgáltatások belső ellenőrzés	2 354 eFt
- 2020. évi maradvány bevétel	2 579 eFt
Térségi Népjóléti Gondozási Központ bevételei:	
- *szolgáltatások bevételei*	*902 eFt*
- közvetített szolgáltatások	1 351 eFt
- ellátott személyek által befizetett térítési díj	7 059 eFt
- kiszámlázott ÁFA	1 577 eFt
- ÁFA visszatérülés	1 716 eFt
- egyéb működési bevétel	819 eFt
- egyéb működési célú támogatások ÁH belülről (védőnői szolgálat)	71 434 eFt
- irányító szervtől kapott támogatás	344 550 eFt
- 2020. évi maradvány igénybevétele	9 543 eFt

II.) Kiadások

1. Intézményi működési kiadások

- Háziorvosi ügyelet működtetése: a háziorvosi ügyeletet ellátó Országos Orvosi Ügyelet Kft részére 61 702 eFt.
- jogi segítségnyújtó szolgáltatás: „a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről" szóló 2020. évi XC. törvény 65. § (3) bek. alapján a jogi segítségnyújtásról szóló 2003. évi LXXX. törvény 1. § (3) bekezdése szerinti jogi segítői óradíj 2021. évben 6 000 Ft volt, mely után 2021-ben összesen 1 500 eFt került kifizetésre ezen feladat ellátójának,
- pszichológusi szerződések megbízási díjai 2021. december 31. napjáig 3 674 eFt
- szupervízió díja: 192 eFt,
- Társulás bankszámlája után fizetett pénzforgalmi jutalék: 306 eFt,
- egyéb szakmai szolgáltatás: 380 e Ft
- belső ellenőrzésre kifizetés: 2 070 eFt,
- informatikai szolgáltatásokra: 40 eFt,
- egyéb működési kiadások: 1 028 eFt,

2. *Felhalmozási kiadások:* A 2021. évben 3 254 eFt értékben történt kis és nagyértékű tárgyi eszköz beszerzés, melyet a 4. melléklet tartalmaz intézményi bontásban.

3. *Irányítószervi támogatás:* A Térségi Népjóléti Gondozási Központ működtetéséhez szükséges intézmény-finanszírozási támogatás is itt került kifizetésre: 344 550 eFt összegben.

III.) Maradvány

A 2021. évi maradvány 67 660 eFt (13. melléklet), a Társulás maradványa 8 076 eFt, ez szabad maradvány és a TNGK maradványa 59 584 eFt, mely kötelezettségvállalással terhelt. A pénzeszközökben történt változás a 13. mellékletben került bemutatásra.

IV.) Vezető nyilatkozat

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 11. § (1) bekezdése előírja, hogy

„11. § (1) A költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.
(2a) A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé."

A jogszabály által előírt vezetői nyilatkozatot az előterjesztéshez mellékelem.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot a javaslat szerint tárgyalja meg és fogadja el a Társulás 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló határozatát!

Várpalota, 2022. május 9.

Campanari-Talabér Márta
elnök

VÁRPALOTA KISTÉRSÉG TÖBBCÉLÚ TÁRSULÁSÁNAK TÁRSULÁSI TANÁCSA
8100 Várpalota, Gárdonyi G. u. 39.
Tel.: (88) 592-660/225, fax: (88) 592-660/225

Határozati javaslat

Várpalota Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa 2022. május 19. napi ülésén a következő határozatot hozta:

.../ 2022. (V. 19.) Társulási Tanács határozat

1. Várpalota Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa a Társulás 2021. évi költségvetésének végrehajtását az alábbiak szerint

Bevételi főösszeg: 862 469 eFt
Kiadási főösszeg: 794 809 eFt

és az alábbi részletezésben fogadja el:

	e Ft
- személyi jellegű kiadások összege:	**267 680**
- járulékok és szociális hozzájárulási adó összege:	**45 055**
- dologi kiadások összege:	**134 270**
- felhalmozási kiadás	**3 254**
- irányítás alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás:	**344 550**
Kiadások összesen:	**794 809**

- intézményi működési bevétel:	**16 103**
- egyéb működési támogatás ÁH belülről:	**71 434**
- támogatásértékű pénzeszköz átvétel:	**418 260**
- előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	**12 122**
- irányító szervtől kapott támogatás:	**344 550**
Bevételek összesen:	**862 469**

A 2021. évi maradvány 67 660 e Ft

2. Várpalota Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. § (1) bekezdése alapján összeállított vezetői nyilatkozatot - a határozat melléklete szerinti formában és tartalommal - elfogadja.

3. Mellékletek:

1. melléklet: A Társulás összevont mérlege
2.1. melléklet: Működési célú bevételek és kiadások mérlege
2.2. melléklet: Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
3. melléklet A Társulás tagjainak hozzájárulása a Társulás működési kiadásaihoz
4. melléklet: Beruházási, felújítási kiadások előirányzata
5. melléklet: Adósságot keletkeztető ügyletek
6. melléklet: Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettség
7. melléklet: Adósságot keletkeztető fejlesztési célok
8. számú melléklet: EU-s támogatással megvalósuló projektek
9. melléklet: A Társulás összevont mérlege
10/a. melléklet: A Társulás létszám-előirányzata
10/a/1. melléklet: A Társulás iskolabusz kiadás és bevétel
10/b. melléklet: A TNGK létszám-előirányzata
11. melléklet: Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról
12. melléklet: Maradványkimutatás
13. melléklet: Pénzeszközök alakulása
14. melléklet: Vagyonkimutatás
15. melléklet: Vezetői nyilatkozat

Határidő: folyamatos
Felelős: a költségvetés végrehajtásáért: Campanari-Talabér Márta elnök
A végrehajtásban közreműködik: Pénzügyi Iroda, Várpalotai Polgármesteri Hivatal

Várpalota, 2022. május 19.

Campanari-Talabér Márta
elnök

1. melléklet

Várpalota Kistérség Többcélú Társulása
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1.	**Társulás működési támogatásai**			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**429 874**	**470 940**	**489 694**
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**			
4.	**Működési bevételek (4.1.+...+4.5.)**	**11 736**	**13 513**	**16 103**
4.1.	Szolgáltatások ellenértéke	1 818	1 818	1 227
4.2.	Közvetített szolgáltatások értéke			3 705
4.3.	Tulajdonosi bevételek			
4.4.	Ellátási díjak	7 423	7 423	7 059
4.5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 495	2 141	1 577
4.6.	Általános forgalmi adó visszatérülése		1 716	1 716
4.7.	Kamatbevételek			
4.8.	Egyéb működési bevétel		415	819
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése			
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**			
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)**	**441 610**	**484 453**	**505 797**
9.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (9.1.+...+9.3.)**			
9.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
9.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
9.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.	**Belföldi értékpapírok bevételei**			
11.	**Maradvány igénybevétele (11.1.+11.2.)**		12 122	12 122
11.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		12 122	12 122
11.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
12.	**Belföldi finanszírozás bevételei (12.1.+...+12.3.)**	275 789	322 790	344 550
12.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
12.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
12.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	275 789	322 790	344 550
12.4.	Betétek megszüntetése			
13.	**Külföldi finanszírozás bevételei**			
14.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
15.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (9.+...+14.)**	**275 789**	**334 912**	**356 672**
16	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+15.)**	**717 399**	**819 365**	**862 469**

1. melléklet

Várpalota Kistérség Többcélú Társulása
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1.	**I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.4)**	**433 945**	**488 910**	**447 005**
1.1.	Személyi juttatások	242 413	283 106	267 680
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48 400	54 708	45 055
1.3.	Dologi kiadások	143 132	151 096	134 270
1.4.	Egyéb működési célú kiadások			
1.5	1.4-ből - Elvonások, befizetések			
1.6.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.8.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-n belülre			
1.9.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-n kívülre			
1.10.	- Kamatkiadások			
1.11.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
2.	**II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)**	**7 665**	**7 665**	**3 254**
2.1.	Beruházások	7 665	7 665	3 254
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	a 2.5-ből - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.8.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-n belülre			
2.9.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-n kívülre			
2.10.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	**III. Tartalékok (3.1+...+3.2)**			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	***KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)***	**441 610**	**496 575**	**450 259**
5.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)**			
5.1.	Likviditási hitelek törlesztése			
5.2.	Kölcsön törlesztése			
5.3.	Egyéb felhalmozási célú finanszírozási műveletek kiadásai			
6.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)**			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.4.)**	**275 789**	**322 790**	**344 550**
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	275 789	322 790	344 550
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	**Külföldi finanszírozás kiadásai**			
9.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (5.+...+8.)**	**275 789**	**322 790**	**344 550**
10.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+9.)**	**717 399**	**819 365**	**794 809**

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 8. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**		**-12 122**	**55 538**

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

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5	4	5	6	7
1.	Társulások működési támogatása				Személyi juttatások	242 413	283 106	267 680
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	429 874	470 940	489 694	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48 400	54 708	45 055
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	143 132	151 096	134 270
4.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások			
6.	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)							
7.	Egyéb működési bevételek	11 736	13 513	16 103				
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	**Költségvetési bevételek összesen(1+2+4+5+7+...+12)**	**441 610**	**484 453**	**505 797**	**Költségvetési kiadások összesen (1+....+12)**	**433 945**	**488 910**	**447 005**
14.	*Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+... +18.)*	*275 789*	*334 912*	*356 672*	Értékpapír vásárlás.a, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele		12 122	12 122	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevét. (irányítószervi tám.)	275 789	322 790	344 550	Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	275 789	322 790	344 550
19.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+21.)*				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei							
22.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen: (14.+19.)**	**275 789**	**334 912**	**356 672**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen: (14+...+21)**	**275 789**	**322 790**	**344 550**
23.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+22)**	**717 399**	**819 365**	**862 469**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+22)**	**709 734**	**811 700**	**791 555**
24.	**Költségvetési hiány:**	**—**	**4 457**	**—**	**Költségvetési többlet:**	**7 665**	**—**	**58 792**
25.	**Tárgyévi hiány:**	**—**	**—**	**—**	**Tárgyévi többlet:**			

2. 1. melléklet

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

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5	4	5	6	7
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások	7 665	7 665	3 254
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.					Tartalékok			
10.	**Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+9)**				**Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+9)**	7 665	7 665	3 254
11.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (12+...+16)*				Értékpapír vé zárlása, visszavásárlása			
12.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
13.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
14.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
15.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
16.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
17.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (18+...+21)*				Betét elhelyezése			
18.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
19.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
20.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
21.	Értékpapírok kibocsátása							
22.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek: (11+17)**				**Felhalmozást célú finanszírozási kiadások: (11+...+21)**			
23.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (10+22)**				**KIADÁSOK ÖSSZESEN (10+22)**	7 665	7 665	3 254
24.	**Költségvetési hiány:**	7 665	7 665	3 254	**Költségvetési többlet:**	—	—	—
27.	**Tárgyévi hiány**	7 665	7 665	3 254	**Tárgyévi többlet:**	—	—	—

2.2. melléklet

3. melléklet

A társulás tagjainak hozzájárulása a társulás működési kiadásaihoz*

Ezer forintban !

Önkormányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Várpalota Város Önkormányzata	4 855	4 855	4 855
Ősi Község Önkormányzata	500	500	500
Öskü Község Önkormányzata	548	548	548
Tés Község Önkormányzata	208	208	208
Jásd Község Önkormányzata	168	168	168
Berhida Város Önkormányzata	1 420	1 420	1 420
Pétfürdő Nagyközség Önkormányzata	1 136	1 136	1 136
Vilonya Község Önkormányzata		0	
Sóly Község Önkormányzata		0	
Hajmáskér Község Önkormányzata		0	
ÖSSZESEN:	**8 835**	**8 835**	**8 835**

*Az Mötv. 90. § (2) bekezdésében foglaltak alapján

4. melléklet

Beruházási kiadások

forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség
1	2
Konica Minolta Bizhub C3351 nyomtató-fénymásoló	228 600,00
EPson nyomtató 2db 2021. Családsegítő Szolgálat	149 047,20
Win 10 Pro 7db, MS Office Pro 8db	61 320,68
Win 10 Pro 8db, MS Office Pro 7db	58 530,49
laptop LCD kijelző, led panel	40 168,83
SSD 240GB (5db), DDR3 4GB (4db)	89 739,47
SSD 240GB (6db), DDR3 4GB (2db)	88 198,96
DDR3 2GB, DDR4 4GB, DDR3 4GB 1333Mhz, DDR3 4GB 1600Mhz	29 671,01
kártyaolvasó REINER RFID BASIC HUN 10db	181 700,17
PRNT Epson nyomtató (védőnő)	65 199,26
ASUS VivoBook 15 X513EA-i3-1115G4, 15.6FULL HD, 256 GB, 8GB,	186 790,33
DIGIPRIME Office PC, LG Monitor, rádiós egér, billentyűzet,	180 869,59
ASUS VivoBook 15 X513EA	185 789,57
ASUS VivoBook 15 X513EA	184 900,57
Vízforraló	4 989,83
Érintés nélküli fertőtlenítő adagoló 2db	63 799,72
Laminálógép, görgős vágógép, tűzőgép	62 420,50
konyhai robotgép	39 998,65
ventillátor 2021. Család-és Gyermekjóléti Központ	8 533,13
Étkezőszék,íróasztal - Öskü Családsegítő Szolgálat	94 999,81
Ruhásszekrény,könyvespolc	121 649,49
Ventillátor	33 290,51
Postaláda - Öskü - Család és Gyermekjóléti Központ	7 800,34
HOMFKOS11M olajradiátor	21 998,94
fali vitrin (Öskü)	29 375,10
Esperanza ELD103W LED lámpa	30 185,36
Irodaszék	33 957,26
Bella asztal (Ősi)	58 099,96
Avide Led asztali lámpa naptáras	7 700,01
Nokia 5310 mobiltelefon 7db	112 547,40
Nokia 5310 10db	160 782,00
Nokia 5310 10db	161 971,99
Zárható irodai 4 fiókos konténer	26 479,50
lámpa, porszívó, vízforraló, mikro	60 994,29
irodaszer 2021. Gyermekjóléti Központ spirálozógép	24 003,00
szűrőaudiometer	226 010,47
	3 254 113

5. melléklet

Várpalota Kistérség Többcélú Társulása adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Ezer forintban !

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (6=3+4+5)
		2021.	2022.	2023.	
1	2	3	4	5	6
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

6. melléklet

Várpalota Kistérség Többcélú Társulása saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2021. évi előirányzat
1	2	3
1.	Társulási vagyon és a Társulást megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
2.	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel	
3.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből származó bevétel	
4.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
5.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		-

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

7. melléklet

Várpalota Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Ezer forintban !

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

8. melléklet

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Ezer forintban !

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások							
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme					
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
	Összes bevétel, kiadás		2021. előtt		2021.		2021. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saját erő								
- saját erőből központi támogatás								
EU-s forrás								
Társfinanszírozás								
Hitel								
Egyéb forrás								
Források összesen:								
Kiadások, költségek								
Személyi jellegű								
Munkaadót terhelő járulékok								
Beruházások, beszerzések								
Szolgáltatások igénybe vétele								
Adminisztratív költségek								
Kiadások összesen:								

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

9. melléklet

Megnevezés	Várpalota Kistérség Többcélú Társulása	01
Feladat megnevezése		

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	3	4	5	6
1.	**Társulások működési támogatásai**			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)**	429 874	470 940	489 694
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	429 874	470 940	489 694
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás			
4.	**Működési bevételek**	11 736	13 513	16 103
5.	**Felhalmozási bevételek**			
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**			
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+...+7)**	441 610	484 453	505 797
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)**	275 789	334 912	356 672
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		12 122	12 122
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	275 789	322 790	344 550
9.6.	Betétek megszüntetése			
10.	**Adósághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
11.	**Finanszírozási bevételek összesen (9+10)**	275 789	334 912	356 672
12	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+11)**	717 399	819 365	862 469

Előirányzat-csoport száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2021 évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	433 945	488 910	447 005
1.1.	Személyi juttatások	242 413	283 106	267 680
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48 400	54 708	45 055
1.3.	Dologi kiadások	143 132	151 096	134 270
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2.+2.3.)**	7 665	7 665	3 254
2.1.	Beruházások	7 665	7 665	3 254
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	**Tartalékok**			
4.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3)**	441 610	496 575	450 259
5.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)**			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)**			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...7.5.)**	275 789	322 790	344 550
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Irányító szervi (társulási) támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	275 789	322 790	344 550
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	**Külföldi finanszírozás kiadásai**			
9.	**Finanszírozási kiadások (8.+...+8.)**	275 789	322 790	344 550
10.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+9.)**	717 399	819 365	794 809

Éves létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			

10/a. melléklet

Költségvetési szerv	Várpalota Kisterség Többcélú Társulása	01
Feladat megnevezése		

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)**	2 309	2 309	2 679
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 818	1 818	325
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			2 354
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	491	491	0
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**	350 949	399 160	418 260
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	350 949	399 160	418 260
2.4.	- ebből EU támogatás			
3.	**Közhatalmi bevételek**			
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)**	0	0	0
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- ebből EU-s támogatás			
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**	0	0	0
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**			
8.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**	353 258	401 469	420 939
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	0	2 579	2 579
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		2 579	2 579
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	353 258	404 048	423 518

Előirányzat-csoport száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	77 469	81 258	70 892
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	77 469	81 258	70 892
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	0	0	0
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	**Tartalékok**		0	
4.	**Finanszírozási kiadások (3.1)**	275 789	322 790	344 550
4.1.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	275 789	322 790	344 550
5.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)**	353 258	404 048	415 442
Éves létszám előirányzat (fő)		68	71	66
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0	0	0

10/a/1. melléklet

Költségvetési szerv	Várpalota Kistérség Többcélú Társulása	01
Feladat megnevezése	10/a-ból iskolabusz kiadás és bevétel	

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)**			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- ebből EU támogatás			
3.	**Közhatalmi bevételek**			
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)**			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- ebből EU-s támogatás			
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**			
8.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**			
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**			

Előirányzat-csoport száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**			

Éves létszám előirányzat (fő)		**0**	**0**	**0**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		**0**	**0**	**0**

10/b. melléklet

Költségvetési szerv	Térségi Népjóléti Gondozási Központ	02
Feladat megnevezése		

Ezer forintban !

Előirányzat-csoport száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)**	**9 427**	**11 204**	**13 424**
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			902
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			1 351
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	7 423	7 423	7 059
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 004	1 650	1 577
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		1 716	1 716
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek		415	819
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**	**78 925**	**71 780**	**71 434**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	78 925	71 780	71 434
2.4.	- ebből EU támogatás			
3.	**Közhatalmi bevételek**			
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)**			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- ebből EU-s támogatás			
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**			
8.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**	**88 352**	**82 984**	**84 858**
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	**275 789**	**332 333**	**354 093**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		9 543	9 543
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	275 789	322 790	344 550
10	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**364 141**	**415 317**	**438 951**

Előirányzat-csoport száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**356 476**	**407 652**	**376 113**
1.1.	Személyi juttatások	242 413	283 106	267 680
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48 400	54 708	45 055
1.3.	Dologi kiadások	65 663	69 838	63 378
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	**7 665**	**7 665**	**3 254**
2.1.	Beruházások	7 665	7 665	3 254
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**364 141**	**415 317**	**379 367**

Éves létszám előirányzat (fő)		**68**	**71**	**66**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		**0**	**0**	**0**

11. melléklet

Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról

Költségvetési szerv neve: Várpalota Kistérség Többcélú Társulása

Költségvetési szerv számlaszáma: 11748076-15589167

Éves eredeti kiadási előirányzat: ezer Ft
30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: 0 Ft

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások				
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás				
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás				
4.	TB alapokkal szembeni tartozás				
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé				
6.	Egyéb tartozásállomány				
7.	**Összesen:**				

költségvetési szerv vezetője

12. melléklet

MARADVÁNYKIMUTATÁS

adatok eFt-ban

75		Megnevezés	Összesen	TNGK	VKTT
1		2	3	4	5
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	505 797	84 858	420 939
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	450 259	379 367	70 892
03	I	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	55 538	-294 509	350 047
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	356 672	354 093	2 579
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	344 550	0	344 550
06	II	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	12 122	354 093	-341 971
07	A)	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	67 660	59 584	8 076
08	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0
09	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0
10	III	**Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)**	0	0	0
11	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0
12	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0
13	IV	**Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)**	0	0	0
14	B)	**Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)**	0	0	0
15	C)	**Összes maradvány (=A+B)**	67 660	59 584	8 076
16	D)	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	0		
17	E)	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	67 660	59 584	8 076
18	F)	**Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)**	0	0	0
19	G)	**Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)**	0	0	0

13. melléklet

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA

adatok eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Összesen	VKTT	TNGK
1.	Nyitó pénzkészlet 2021. január 1-én, ebből	**11 958**	**2 579**	**9 379**
2.	*1. sorból idegen pénzeszköz*		-	-
3.	Bankszámlák egyenlege	**11 958**	2 579	9 379
4.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege		-	-
5.	Záró pénzkészlet 2021. december 31-én, ebből	**52 689**	**8 077**	**44 612**
6.	*5. sorból idegen pénzeszköz*		-	-
7.	Bankszámlák egyenlege	**52 689**	8 077	44 612
8.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege		-	-

Vagyonkimutatás *14. melléklet*

adatok Ft-ban

#	Megnevezés	Nyitó	Záró
1	2	3	5
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	6 214 140	3 330 752
05	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**6 214 140**	**3 330 752**
06	B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)	388 768	705 841
08	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**388 768**	**705 841**
11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+CIV/1+C/IV/2)	9 378 617	44 612 095
12	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)**	**9 378 617**	**44 612 095**
13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)	2 774 032	2 774 032
	D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	4 690 534	4 518 546
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)	164 874	195 580
16	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**7 629 440**	**7 488 158**
17	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)**	**1 716 000**	**16 455 281**
19	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**25 326 965**	**72 592 127**
20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	28 323 155	28 323 155
21	G/IV Felhalmozott eredmény	-8 177 442	-27 912 852
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-19 735 410	46 819 385
24	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**410 303**	**47 229 688**
	H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	720 777	1 449 950
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)	30	3 390
28	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**720 807**	**1 453 340**
30	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**24 195 855**	**23 909 099**
31	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**25 326 965**	**72 592 127**

VEZETŐI NYILATKOZAT

Alulírott dr. Ignácz Anita Éva jegyző, a Társulási Tanács munkaszervezeti feladatait (döntések előkészítése, végrehajtás szervezése) ellátó, a társulás székhelyének polgármesteri hivatala vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. 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 vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céloknak 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:

A kontrollkörnyezetet többek között a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, feladat- és felelősségi körök és a humánerőforrás kezelés határozza meg.

A Várpalota Kistérség Többcélú Társulása (továbbiakban: Társulás) stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető volt: Várpalota Kistérség Többcélú Társulási Megállapodása, Szervezeti És Működési Szabályzat (továbbiakban: SzMSz), valamint a Társulás céljait meghatározó stratégiai dokumentumok.

A Társulás hatályos (hatályba lépés: 2013. december 19.) SzMSz-e tartalmazza a Társulás megnevezését, jogállását, feladatait, munkarendjét, összehívásának rendjét, a szervezeti felépítést, az egyes szervezeti egységek

feladat-és hatáskörét, felelősségi szabályokat. Az SzMSz elavult, aktualizálása szükséges.

A belső gazdálkodási szabályzatok átdolgozása megtörtént, valamennyi aktualizált szabályzatot hatályba léptettük, így azok már biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

Útmutatók alapján kidolgozásra került a Belső Ellenőrzési Kézikönyv (továbbiakban: BEK). A BEK használatának célja, hogy a mindennapi munka során egységes eljárásrend és iratminták alkalmazásával végezze a belső ellenőrzés a tevékenységét. A BEK minden résztvevő önkormányzat belső ellenőrzési tevékenysége szempontjából irányadó. A BEK tartalmáról a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) rendelkezik, valamint előírja, hogy a kézikönyvet rendszeresen felül kell vizsgálni és a szükséges módosításokat (pl. jogszabályi, módszertani útmutató változás) el kell végezni. A BEK felülvizsgálatára és módosítására - a jogszabályi változások szerinti aktualizálására - 2020. november hónapban sor került, melyet a Várpalota Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa a 17/2020. (XI. 27.) Társulási Tanácsi határozatával tudomásul vett.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A korábbi Kockázatkezelési szabályzatot felülvizsgáltuk, és a kockázatok meghatározására, felmérésére, elemzésére, kezelésére 2019. június 1-jei hatállyal elfogadásra került az Integrált kockázatkezelés eljárásrendjéről szóló szabályzat.

A jogszabályi előírások alapján a költségvetési szerv vezetője működteti a kockázatkezelési rendszert. A belső ellenőrzési vezető, a vezetés véleményének figyelembevételével kockázatelemzést végzett, melyet követően megtörtént a szervezet folyamatainak azonosítása, majd a folyamatok és szervezeti egységek kockázat-értékelése.

A kockázatok értékelésének célja annak megállapítása volt, hogy a beazonosított kockázatok milyen mértékben befolyásolják a Társulás fő célkitűzéseit. Az értékelés során meghatároztuk a feltárt kockázati tényezők bekövetkezésének valószínűségét, illetve a szervezetekre gyakorolt hatásukat. A fő kockázati prioritások meghatározásához figyelembe vettük az adott kockázattal szembeni tűrőképességet.

A kockázatfelmérést követő lépés az azonosított kockázati tényezők értékelése, amely a legjobban áttekinthető módon a kockázatelemzési kritérium mátrix (KKM) elkészítésével volt megoldható. Kockázati szempontból rangsoroltuk a szervezet tevékenységeit, folyamatait és az ellenőrzések súlypontját a kockázatos területekre összpontosítottuk.

A kockázatelemzés eredményére alapozva a belső ellenőrzési vezető elkészítette a 2021-2024. évekre vonatkozó belső ellenőrzési stratégiai tervét, illetve ez utóbbi alapján összeállította éves ellenőrzési tervét is.

Kontrolltevékenységek:

A jogszabály alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítik a szervezet integritását.

A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítani kell a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését, különösen az alábbiak vonatkozásában:

- a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is),
- a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,
- a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás).

A döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága, valamint szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése a gyakorlatban biztosított volt, de ezen jogkörök szabályozottsága a szervezetben és személyekben történő változás miatt elavult volt, aktualizálása szükségessé vált, melyet a belső ellenőrzés is alátámasztott. Fentiek miatt aktualizálásra kerültek a gazdálkodási jogkörök, mellyel a kockázatok csökkentek, továbbá már megfelelően támogatják és szabályozzák a gazdálkodás működését.
A tevékenységek feladatköri elkülönítésére kiemelt figyelmet fordítottunk.
Az állami támogatások igénylésével és elszámolásával kapcsolatos feladatok mindenképpen a kontroll rendszer kiemelt elemét kell képezzék, mind az önállóan működő és gazdálkodó, mind az önállóan működő intézmények esetében. A pénzgazdálkodással kapcsolatos jogkörök, feladatok szintén kiemelten fontosak.
Ezen tevékenységek ellenőrzése 2021. évben megtörtént.

A jövőre vonatkozóan a stratégiai ellenőrzési terv kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon alapul, mely azt jelenti, hogy kockázati szempontból rangsoroljuk a szervezet tevékenységeit, folyamatait és az ellenőrzések súlypontját - a kockázatelemzés eredménye alapján - évről-évre a kockázatos területekre összpontosítjuk.

Információs és kommunikációs rendszer:

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan rendszereket kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljutnak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.
A Társulásnál az információ átadását elősegíti az elektronikus levelezőrendszer.
A Társulás honlapján közzétett információk köre folyamatosan bővül, de jelenleg elavult, még nem teljes körű. A közzétett kötelező információkat lakossági tájékoztatások, hírek és eseményekről szóló beszámolók egészítik ki. A Közzétételi szabályzat 2017. augusztus 15-i hatállyal a hatályos jogszabállyal összhangban aktualizálásra került, felülvizsgálata szükséges.
A Polgármesteri Hivatal Iratkezelési Szabályzatát – mely az ott keletkező, oda érkező, illetve az onnan kimenő valamennyi iratra érvényes - felülvizsgáltuk, aktualizáltuk, a Magyar Nemzeti Levéltár is megfelelőnek ítélte. Az Adatvédelmi és Adatbiztonsági Szabályzat 2019. október 31-étől hatályban van.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A Társulás költségvetési szervének vezetőjeként gondoskodtam független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről. A belső ellenőrzési egység szervezeti és funkcionális függetlenségét biztosítottam, a belső ellenőrzés működéséhez szükséges források rendelkezésre álltak.
A monitoring tevékenység részben azáltal valósult meg, hogy a belső ellenőr a belső ellenőrzési terv alapján a társulásnál ellenőrzéseket hajtott végre. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok megfelelő intézkedési terv készítésével és azok végrehajtásával megszüntethetőek, illetve egyes, fent és az ellenőrzés jelentésekben említett területeken a kockázatok csökkenthetőek.

A beszámolás évében gondoskodtam a külső, illetve a belső ellenőrzések javaslatai alapján készült intézkedési tervek készítéséről és végrehajtásáról, továbbá a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (Bkr.) foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről.

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

Kelt: Várpalota, 2022. május 15.

P. H.

dr. Ignácz Anita Éva
jegyző
a Társulási Tanács munkaszervezeti feladatait ellátó, a társulás székhelyének polgármesteri hivatala vezetője