

## Zsombó Nagyközség Polgármesterétől

6792 Zsombó, Alkotmány u. 3.

Telefon: 62/595-555, fax: 62/595-556

E-mail: [polgarmester@zsombo.hu](mailto:polgarmester@zsombo.hu),

web: [www.zsombo.hu](http://www.zsombo.hu)

**Ügyszám:** ZS/153-14/2024

**Ügyintéző:** dr. Sziromi Márta

**Tárgy:** A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2023. évi beszámolójának elfogadása

**Melléklet:** 1 db szakmai és pénzügyi beszámoló

### Zsombó Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének

#### Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 87-95. §-ai megállapítják a helyi önkormányzatok társulásairól szóló általános szabályokat, a társulási megállapodás alapvető szabályait, illetve a társulás szervezetének és működésének a szabályait.

Az Mötv. 93. § 14. pontja szerint:

*„A társulási megállapodás tartalmazza:*

*...*

*14.a társulás működéséről évente legalább egy alkalommal történő beszámolás kötelezettségét;...”*

Fentiekre tekintettel a helyi önkormányzati társulásoknak be kell számolniuk a társulás működéséről, erről a társulási megállapodásban kell rendelkezni.

Mindezek alapján a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása elkészítette a 2023. évi működéséről szóló szakmai és pénzügyi beszámolóját, melyet az előterjesztéséhez csatoltam.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést szíveskedjen megvitatni és arról határozatot hozni.

\_\_\_\_\_ / 2024. (VII....) Kt. határozat

**Tárgy:** A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2023. évi beszámolójának elfogadása

## HATÁROZATI JAVASLAT

- 1.) Zsombó Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 93. § 14. pontja alapján a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2023. évi szakmai tevékenységéről, költségvetési és pénzmaradvány elszámolásáról szóló beszámolóját elfogadja.
- 2.) A képviselő-testület felhatalmazza dr. Sziromi Márta jegyzőt a szükséges intézkedések megtételére.

**Határidő:** azonnal

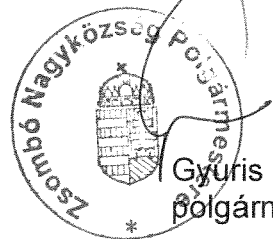
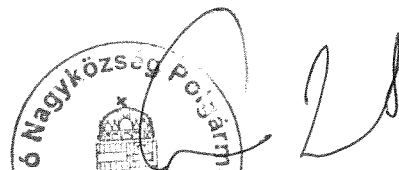
**Felelős:** dr. Sziromi Márta jegyző

A határozatról értesítést kap:

- 1) Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása
- 2) Gyuris Zsolt polgármester
- 3) dr. Sziromi Márta jegyző
- 4) Zsótérné Makra Ibolya adó-, pénzügyi- és gazdálkodási csoportvezető
- 5) Irattár

Zsombó, 2024. június 24.

Tisztelettel:



Gyuris Zsolt  
polgármester

**A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2023. évi költségvetési  
beszámolója,  
pénzmaradvány elszámolása és  
szakmai beszámolója**

<b>I. A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2023. évi költségvetési beszámolója, pénzmaradvány elszámolása és szakmai beszámolója</b>	2. oldal
Költségvetési beszámoló mellékletei (I_1 – I_6):	9. oldal
Belső kontrollnyilatkozat (I_7):	15. oldal
Szakmai beszámoló melléklete (I_8):	17. oldal

A Társulás a Társulási Tanács elé terjeszti az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 87. §-a, 91. § (1)-(3) bekezdése, és a 24. § (4) bekezdése alapján a 2023. évi költségvetési beszámolóját, valamint a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 149.§ (1) bekezdés és a 155. § alapján a pénzmaradvány elszámolását.

A költségvetés tárgyalására a 2023. 02. 03-án került sor. A 2023. évi költségvetést a 3/2023. (II.03.) Tkt. határozatával fogadta el a Társulás.

A Társulás költségvetését 2023-ban négy alaklommal, a 2023. május havi, 2023. szeptember havi, 2023. november havi társulási ülésen és a 2024. február havi társulási ülésen módosította a Társulási Tanács.

A Társulás bevételi előirányzatait és azok teljesítését az I\_1. számú melléklet, a kiadási előirányzatait és azok teljesítését I\_2. számú melléklet, a Társulás 2023. évi mérlegét az I\_3. számú melléklet, a pénzforgalommal kapcsolatos kimutatást az I\_4. számú melléklet, a maradvány-kimutatást az I\_5. számú melléklet, az eredmény-kimutatást az I\_6. számú melléklet tartalmazza.

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2023. évi gazdálkodásáról az alábbi tájékoztatást adom. A Társulás működése 2023. évében a KEHOP-3.2.1-15-2018-00031 kódszámú „A hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Mórahalmi és Kisteleki járásban, illetve Domaszék és Szatymaz településen, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre projekt megvalósításáról szolt.

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

A társulás bevételi előirányzatát és a teljesítés alakulását az előterjesztés I\_1. számú melléklete tartalmazza, melyek 86,26 % -ban teljesültek.

### **I. Működési költségvetés**

#### ***1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B16)***

A 2020-tól a Társulás működtetéséhez tagi hozzájárulás befizetésére van szükség, mivel addigra a Társulás felhasználta az addig képződött maradványát a működésére. A 2023-as évre tagi hozzájárulás összege a munkaszervezeti feladatok ellátására **3.762.762,- forint**, a projekt menedzser feladatok ellátására pedig **5.623.680,- forint** volt melyeket a 2019.11.15-én elfogadott Társulási Megállapodás 6./ pontjában rögzített lakosságszám alapján osztottunk fel a Társulás tagtelepüléseire. A tagi hozzájárulás összegét valamennyi önkormányzat megfizette.

A működési célú támogatások teljesítése 7,88 %.

#### **2. Közhatalmi bevételek**

Nem volt forgalom.

#### **3. Működési bevételek**

*Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)*

A bevételek között terveztük a Homokháti Kistérség Belső Ellenőrzési Társulása és a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása között létrejött megállapodás alapján a Belső Ellenőrzési Társulás nem tagönkormányzatai részéről fizetendő kiegészítő tagi hozzájárulás összegét, mely 64.787,- forint volt. a Ezt a megállapodás alapján számlázta ki a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása. Ez összeg 2023-ban nem került tovább számlázásra, mivel a Társulás késő kapta meg a számlát. A kiszámlázás a 2024. évi bevételt fogja növelni.

A 8.757,- forint 2023-ban került befizetésre a Társuláshoz, mely a 2022. évre kiszámlázott ellenőrzési tevékenység egyik önkormányzat 2022. évi része volt.

#### *Tulajdonosi bevételek (B404)*

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának a Szegedi Hulladékgazdálkodási Társulástól átvett eszközök üzemeltetésbe adásából bérleti díj bevétellel tervezett (41.700.000,- forint) melyből 2023-ban **9.574.016,- forint** folyt be.

#### *Kamatbevételek (B408)*

A Társulás szabad pénzeszköze, illetve a tag önkormányzatok által befizetett ÁFA megelőlegezés összege rövid lejáratú betétként lekötésre került addig az időpontig, ami az ÁFA befizetés szükségessé nem vált. A kamatbevételek a települési befizetések és a felhasználás időszakának arányában került felosztásra.

A Társulás 2023. évi kamatbevétele 12.508.493,- forint volt.

### **5. Finanszírozási bevételek**

A tervezett **1.414.769,- forint** működési célú pénzmaradvány igénybevételére 100%-ban sor került.

## **II. Felhalmozási költségvetés**

#### *Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24)*

A KEHOP-3.2.1-15-2018-00031 kódszámú „A hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Mórahalmi és Kisteleki járásban, illetve Domaszék és Szatymaz településen, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre„ projekt kapcsán a Társulás tagja ÁFA megelőlegezést fizettek a pályázat kereti között beszerzésre kerülő eszközök és járművek ÁFA finanszírozásának érdekében.

A befizetett összeg 231.694.385,- forint volt.

#### *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B25)*

a KEHOP-3.2.1-15-2018-00031 kódszámú „A hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Mórahalmi és Kisteleki járásban, illetve Domaszék és Szatymaz településen, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre projekt megvalósítása szállítói finanszírozással valósul meg. A 2023-ban elvégzett építési munkákra, gépjármű és eszközbeszerzésekre **2.806.566.526,- forint** támogatás került lekötésre.

### *Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)*

A Dél-alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulástól 2023-ban vette át térítésmentesen a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása a KEOP-1.1.1/C/13-2013-0004 azonosítószámú projekt keretein belül beszerzett egyes vagyonelemeket (gépjárművek, hulladéktároló eszközök). A Társulási Tanács döntése alapján ezen eszközöket az üzemeltetést végző Móraép Kft Megvásárolta **14.461.129,- forint** összegben. Az értékesítéshez **3.904.505,- forint (B406)** ÁFA bevétel kapcsolódott.

## ***Kiadások alakulása***

A társulás kiadási előirányzatát és a teljesítés alakulását az előterjesztés I\_2. számú melléklete tartalmazza, melyet 82,83 %-ban teljesített.

### **I. Működési költségvetés**

#### **1. Személyi juttatások**

Nem volt forgalom.

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

Nem volt forgalom

#### **3. Dologi kiadások**

Dologi kiadások között jelentkezik

- jármű karbantartás 930.675.- forint
- bankköltségek 358.571,- forint,
- projekt menedzseri feladatok 1.180.000,- forint
- nyilvánossági feladatok ellátása 11.487.480,- forint
- közjegyző 9.200.- forint
- postaköltség 22.590.- forint
- szakértői díj 151.000.- forint
- működési célú ÁFA kiadás 3.352.900,- forint
- gépjárművek biztosítási díja 1.202.412,- forint
- közlekedési eljárási díjak 185.000,- forint
- kerekítések rendezése 411.-
- fizetendő Áfa (beruházás fordított ÁFA) 739.302.155.- forint
- munkaszervezeti feladatok ellátása 3.262.762,- forint

#### **4. Ellátottak pénzbeli juttatásai**

Nem volt forgalom.

#### **5. Egyéb működési célú kiadások**

Az **54.695.037,- forint tartalék** előirányzatot nem használtuk fel, tehát a teljesítés 0 %.

## **II. Felhalmozási költségvetés**

A felhalmozási kiadások között szerepel a KEHOP-3.2.1-15-2018-00031 kódszámú „A hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Mórahalmi és Kisteleki járásban, illetve Domaszék és Szatymaz településen, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre„ projekt kapcsán 2023-ban kifizetett kivitelezési számlák összege:

- **2.564.447.908,- forint** ingatlanok kivitelezése (K62)
- **518.864.861,- forint** gépek, berendezések, járművek beszerzése (K64)
- **235.997.160,- forint** beruházási kiadások ÁFÁ-ja (K67)

A felhalmozási kiadások között szerepel még a KEHOP projekt kapcsán az önkormányzatok által ÁFA megelőlegezésre befizetett összegből a Társulás által 2023-ban visszafizetett támogatási összeg **74.863.839,- forint (K83)**.

### **A pénzmaradvány alakulása**

A Társulás a 2023. költségvetési évet **215.038.940,- forint** tárgyévi pénzmaradvánnyal zárta. A maradvány összegéből **196.671.396,- forint** támogatás visszafizetésre lett beállítva a Társulás eredeti költségvetésébe. A fennmaradó 18.367.544,- forintból 12.508.493,- forint kamatbevétel az önkormányzatok számára visszafizetési kötelezettségként előírunk (K355), a fennmaradó 5.859.051,- forintot pedig tartalékba helyezük (K513).

### **A vagyon alakulása**

A Társulás vagyonának alakulását az előző évhez mérten vizsgálhatjuk. A 2023. év végén összes eszközünk, illetve forrásunk értéke: **3.639.760.619,- forint**, mely az előző évhez mérten 2.718.309.734,- forinttal nőtt.

Eszköz oldalon az alábbi tényezők adták az összeget:

- tárgyi eszközök 3.228.912.547,- forint
- pénzeszközök 189.004.821,- forint
- követelések 123.516.825,- forint
- egyéb sajátos eszközoldali elszámolás 97.658.002,- forint
- aktív időbeli elhatárolás 668.424,- forint

A KEHOP-3.2.1-15-2018-00031 kódszámú „A hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Mórahalmi és Kisteleki járásban, illetve Domaszék és Szatymaz településen, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre„ projekt beindulása kapcsán a Társulás vagyona jelentősen megemelkedett.

A befektetett eszközök állománya az előző év végi 116.890.055,- forintról, a projekt előrehaladtával 3.228.912.547,- forintra nőtt.

A Társulás pénzkészlete 189.004.821,- forint, mely a bankszámlánkon lévő pénzüsszegeből adódik. A Társulás pénztárába minimális készpénz készletet tartunk.

A követelések állomány 123.516.825,- forintra csökkent.

A forrás oldalra az alábbi sorok gyakoroltak hatást:

- saját tőke: 73.453.426,- forint

- kötelezettség 308.640.606,- forint
- halasztott eredményszemléletübevételek 3.257.666.587,- forint

### **Létszámgazdálkodás**

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásnak 2023. évben nem volt alkalmazottja, a munkaszervezeti feladatokat a Mórahalmi Polgármesteri Hivatal látja el.

### **Szakmai beszámoló**

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2023. évi szakmai beszámolóját az I\_7. számú melléklet, a költségvetési szerv vezetőjének a belső kontrollrendszerre vonatkozó jogszabályi előírásoknak való megfeleléséről szóló nyilatkozatát az I\_8. sz. melléklet tartalmazza.

**A Társulás Társulási Tanácsa a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2023. évi költségvetési és szakmai beszámolóját a 11/2024. (V.10.) Tt. határozattal, továbbá a társulás 2023. évi maradványának elszámolását a 12/2024. (V.10.) Tt. határozattal fogadta el az alábbiak szerint:**

#### **11/2024. (V.10.) Tt. határozat:**

**Tárgy: Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2023. évi költségvetési és szakmai beszámolója**

#### **Határozat:**

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása Társulási Tanácsa áttekintette „A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2023. évi költségvetési beszámolója, pénzmaradvány elszámolása és szakmai beszámolója” tárgyú előterjesztést és a következő határozatot hozza:

I./ A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 87. §-a, 91. § (1)-(3) bekezdése, és a 24. § (4) bekezdése alapján a 2022. évi pénzügyi terv végrehajtásáról szóló beszámolót áttekintette, és azt

7.560.769,- forint nyitó pénzkészlettel  
5.397.856.564,- forint bevételi főösszeggel,  
5.182.817.624,- forint kiadási főösszeggel,  
-796.839.761,- forint maradvány felhasználással  
-766.724.953,- forint beruházásra adott előleggel,  
1.400.000,- forint ajánlati biztosítékra átvett összeggel  
2.089.080,- forint előlegek ÁFA tartalma  
189.004.821,- forint záró pénzkészlettel elfogadja.

II./ A Társulási Tanács a Kistérségfejlesztési Társulás 2023. évi címrend szerinti bevételi előirányzat teljesítését az I\_1. sz. melléklet szerint fogadja el.

III./ A Társulási Tanács a Kistérségfejlesztési Társulás 2023. évi címrend szerinti kiadási előirányzat felhasználását az I\_2. sz. melléklet szerint fogadja el.



IV./ A Társulási Tanács a Kistérségfejlesztési Társulás 2023. évi maradvány kimutatását az I\_5. sz. melléklet szerint 215.038.940,- forint összeggel fogadja el.

V./ A Társulási Tanács a Kistérségfejlesztési Társulás 2023. évi Mérlegét az I\_3. sz. melléklet szerint 3.639.760.619- forint főösszeggel fogadja el.

VI./ A Társulási Tanács a Kistérségfejlesztési Társulás 2023. évi Eredmény kimutatását az I\_6. sz. melléklet szerint 70.780.568,- forint összeggel fogadja el.

VII./ A Társulási Tanács a Kistérségfejlesztési Társulás 2023. évi pénzforgalom egyeztetését az I\_4. sz. melléklet szerint fogadja el.

VIII./A Társulási Tanács a Kistérségfejlesztési Társulás 2023. évi létszám adatait 0 fő átlagos közfoglalkoztatotti létszámmal, és 0 fő egyéb bérrendszerben foglalkoztatott létszámmal fogadja el.

IX./ A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása a többéves kihatással járó kötelezettséget nem vállalt, valamint közvetett támogatást nem nyújtott.

X./ A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának Társulási Tanácsának elnöke megállapítja, hogy az év során finanszírozási problémák nem keletkeztek.

XI./ A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2023. évi szakmai beszámolóját az I\_7. sz. melléklet szerint, a költségvetési szerv vezetőjének a belső kontrollrendszerre vonatkozó jogszabályi előírásoknak való megfeleléséről szóló nyilatkozatát az I\_8. sz. melléklet szerint elfogadja.

Felelős: Nógrádi Zoltán elnök, Tóthné Klamik Gyöngyi

Határidő: azonnal

Jelentést a Társulási Tanács nem kér.

Erről értesítést kap:

1./ Társulási Tanács Elnöke

2./ Mórahalmi Polgármesteri Hivatal

3./ Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása

4./ Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása tagjai

**12/2024. (V.10.) Tt. határozat:**

**Tárgy: Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2023. évi maradványának elszámolása**

**Határozat:**

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása Társulási Tanácsa áttekintette „A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2023. évi

költségvetési beszámolója, pénzmaradvány elszámolása és szakmai beszámolója” tárgyú előterjesztést és a következő határozatot hozza:

I./ A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2023. évi maradványa 215.038.940,- forint.

II./ A pénzmaradványból 196.671.396,-forint ÁFA megelőlegezés visszafizetése a tag önkormányzatok részére, mely a Társulás eredeti költségvetésébe beépítésre került.

III./ A pénzmaradványból 12.508.493- forint kamatbevétel a tagönkormányzatok számára kifizetési kötelezettségként előírásra kerül.

IV./ A pénzmaradványból 5.889.051,- forint tartalékba kerül.

Felelős: Nógrádi Zoltán elnök, Tóthné Klamik Gyöngyi

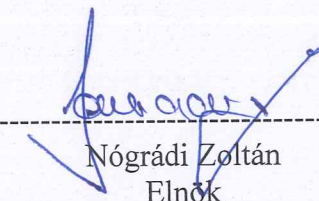

Határidő: azonnal

Jelentést a Társulási Tanács nem kér.

Erről értesítést kap:

- 1./ Társulási Tanács elnöke
- 2./ Mórahalmi Polgármesteri Hivatal
- 3./ Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása
- 4./ Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása tagjai

Mórahalom, 2024. május 10.

  
Nógrádi Zoltán  
Elnök  
Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása  
Mórahalom  
  
\*

## HOMOKHÁTI ÖNKORMÁNYZATOK KISTÉRSÉGFEJLESZTÉSI TÁRSULÁSA 2023.évi bevételi előirányzatai és azok teljesítése

## BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

ELŐIR. CSOPORT	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	JOGCÍM CSOPORT	ELŐIR. CSOPORT	KIEMELT JOGCÍM CSOPORT	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Állam-igazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	1.sz.mód Kötelezően ellátott feladatok	1.sz. mód. Önként Vállalt feladatok	1.sz.mód. Állami (Állam-igazgatási) feladatok	1.sz.módosított előirányzat összesen	2023. évi teljesítés		
													tény	eltérés	tény %-ban
1				<b>Működési költségvetés</b>	<b>0</b>	<b>2 039 395 148</b>	<b>0</b>	<b>2 039 395 148</b>	<b>0</b>	<b>2 794 409 742</b>	<b>0</b>	<b>2 794 409 742</b>	<b>2 345 132 524</b>	<b>-449 277 218</b>	<b>83,92</b>
	1			<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>121 636 442</b>	<b>0</b>	<b>121 636 442</b>	<b>0</b>	<b>132 966 442</b>	<b>0</b>	<b>132 966 442</b>	<b>20 916 442</b>	<b>-112 050 000</b>	<b>15,73</b>
		1		Önkormányzatok működési támogatásai				0				0			0
		5		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áll.házt. belülről		0		0		11 330 000		11 330 000	11 330 000		0
		6		Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		121 636 442		121 636 442		121 636 442		121 636 442	9 586 442	<b>-112 050 000</b>	<b>7,88</b>
	2			<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		1		Vagyoni típusú adók (Helyi adók)				0				0			0
		2		Gépjárműadó				0				0			0
		3		Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási, szolgáltatási díj, bírság)				0				0			0
	3			<b>Működési bevételek</b>	<b>0</b>	<b>1 122 333 714</b>	<b>0</b>	<b>1 122 333 714</b>	<b>0</b>	<b>1 192 603 539</b>	<b>0</b>	<b>1 192 603 539</b>	<b>855 376 321</b>	<b>-337 227 218</b>	<b>71,72</b>
		1		Áru- és készletértékesítés ellenértéke				0				0			0
		2		Szolgáltatások ellenértéke				0				0			0
		3		Közvetített szolgáltatások értéke		73 544		73 544		73 544		73 544	8 757	<b>-64 787</b>	<b>11,91</b>
		8		Kamatbevételek		200		200		12 508 500		12 508 500	12 508 493	<b>-7</b>	<b>100,00</b>
		9		ÁFAvisszatérítés		1 122 259 970		1 122 259 970		1 123 157 990		1 123 157 990	826 795 136	<b>-296 362 854</b>	
		10		Kiszámlázott ÁFA				0		15 163 505		15 163 505	6 489 489	<b>-8 674 016</b>	
		11		Tulajdonosi bevételek						41 700 000		41 700 000	9 574 016	<b>-32 125 984</b>	
		12		Egyéb működési bevétel									430		
	4			<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		3		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				0				0			0
	5			<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>795 424 992</b>	<b>0</b>	<b>795 424 992</b>	<b>0</b>	<b>1 468 839 761</b>	<b>0</b>	<b>1 468 839 761</b>	<b>1 468 839 761</b>	<b>0</b>	<b>100,00</b>
		3		Maradvány igénybevétele		795 424 992		795 424 992		796 839 761		796 839 761	796 839 761	<b>0</b>	<b>100,00</b>
		4		Központi, irányítószervi támogatás				0				0			0
				Lekötött bankbetét megszüntetése						672 000 000		672 000 000	672 000 000		<b>100,00</b>
2				<b>Felhalmozási költségvetés</b>	<b>0</b>	<b>3 191 209 566</b>	<b>0</b>	<b>3 191 209 566</b>	<b>0</b>	<b>3 463 035 536</b>	<b>0</b>	<b>3 463 035 536</b>	<b>3 052 724 040</b>	<b>-410 311 496</b>	<b>88,15</b>
	1			<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14 461 129</b>	<b>0</b>	<b>14 461 129</b>	<b>14 461 129</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		1		Ingatlanok értékesítése				0				0			0
		2		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0		14 461 129		14 461 129	14 461 129		0
	2			<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>3 191 209 566</b>	<b>0</b>	<b>3 191 209 566</b>	<b>0</b>	<b>3 448 574 407</b>	<b>0</b>	<b>3 448 574 407</b>	<b>3 038 262 911</b>	<b>-410 311 496</b>	<b>88,10</b>
		1		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0				0			0
		5		Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		3 191 209 566		3 191 209 566		3 191 209 566		3 191 209 566	2 806 568 526	<b>-384 641 040</b>	<b>87,95</b>
				Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0		257 364 841		257 364 841	231 694 385	<b>-25 670 456</b>	<b>90,03</b>
	3			<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		3		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0				0			0
	4			<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		4		Központi, irányítószervi támogatás				0				0			0
				<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>5 230 604 714</b>	<b>0</b>	<b>5 230 604 714</b>	<b>0</b>	<b>6 257 445 278</b>	<b>0</b>	<b>6 257 445 278</b>	<b>5 397 856 564</b>	<b>-859 588 714</b>	<b>86,26</b>

ELŐR. CSOPORT	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	JOGCÍM CSOPORT	ELŐR. CSOPORT	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	JOGCÍM CSOPORT	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Állam- igazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Állam- igazgatási) feladatok	Módosított előirányzat összesen	2023. évi teljesítés		
														tény	eltérés	tény %- ban
1					<b>Működési költségvetés</b>	0	901 013 029	0	901 013 029	0	1 670 488 752	0	1 670 488 752	1 433 445 156	-237 043 596	85,81
	1				<b>Személyi juttatások</b>			0	0			0	0	0	0	
	2				<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>			0	0			0	0	0	0	
	3				<b>Dologi kiadások</b>		896 185 804	0	896 185 804		928 492 653	0	928 492 653	758 182 394	-170 310 259	81,66
	4				<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		1			Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások				0				0		0	
		2			Lakhatással kapcsolatos ellátások				0				0		0	
		3			Egyéb nem intézményi ellátások				0				0		0	
	5				<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	0	4 827 225	0	4 827 225	0	69 996 099	0	69 996 099	3 262 762	-66 733 337	4,66
		1			Elvonások és befizetések				0				0		0	
		2			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				0				0		0	
		3			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		0		0		12 038 300		12 038 300	0	-12 038 300	
		4			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		3 262 762		3 262 762		3 262 762		3 262 762	3 262 762	0	
		5			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				0				0		0	
		6			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				0				0		0	
		7			Működési célú tartalék		1 564 463	0	1 564 463		54 695 037	0	54 695 037	0	-54 695 037	0,00
	6				<b>Finanszírozási kiadások</b>	0	0	0	0	0	672 000 000	0	672 000 000	672 000 000	0	100,00
		1			Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre				0				0		0	
					Pénzszközök lekötött bankbetétként elhelyezés						672 000 000		672 000 000	672 000 000		100,00
2					<b>Felhalmozási költségvetés</b>	0	4 329 591 685	0	4 329 591 685	0	4 586 956 526	0	4 586 956 526	3 749 372 468	-837 584 058	81,74
	1				<b>Beruházások</b>		4 329 591 685	0	4 329 591 685		4 329 591 685	0	4 329 591 685	3 674 508 629	-655 083 056	84,87
	2				<b>Felújítások</b>			0	0			0	0	0	0	
	3				<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	0	0	0	0	0	257 364 841	0	257 364 841	74 863 839	-182 501 002	
		4			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				0		257 364 841		257 364 841	74 863 839	-182 501 002	
		9			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				0				0		0	
		9			Felhalmozási célú tartalék				0				0		0	
	4				<b>Finanszírozási kiadások</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		3			Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				0				0		0	
					<b>Összesen:</b>	0	5 230 604 714	0	5 230 604 714	0	6 257 445 278	0	6 257 445 278	5 182 817 624	-1 074 627 654	82,83

FOGLALKOZTATOTTAK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Főfoglalkozású köztisztviselő			
Főfoglalkozású közalkalmazott			
Részfoglalkozású közalkalmazott			
Részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott			
Főfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerinti foglalkoztatott			
További jogviszonyban foglalkoztatott			
<b>Átlagos statisztikai létszám</b>			
<b>Engedélyezett létszám (álláshely)</b>	0	0	0
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma</b>	0	0	0

## I\_3. számú melléklet

## Homokháti önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának 2023. évi mérlege

adatok Ft-ban

E s z k ö z ö k	2022	2023
	Tárgy év	Tárgy év
A/I. Immateriális javak	0	0
A/II. Tárgyi eszközök	0	471 455 452
A/II/4 Beruházások felújítások	116 899 055	2 757 457 095
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+...+A/IV)</b>	<b>116 899 055</b>	<b>3 228 912 547</b>
B/I. Készletek	0	0
B/II. Értékpapírok	0	0
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C/I. Lekötött bankbetétek	0	0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	65 200	168 410
C/III/1. Kincstáron kívüli forintszámlák	7 495 569	54 054 401
C/III/2. Kincstárban vezetett forintszámlák		134 782 010
C/III Forintszámlák	7 495 569	188 836 411
C/IV Devizaszámlák	0	0
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>	<b>7 560 769</b>	<b>189 004 821</b>
D/II/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	8 757	94 698 000
D/II/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről		
D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre		
D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	0	0
D/II/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre		
D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre		
D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre		
D/II/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre		
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	8 757	94 698 000
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	64 786
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	795 478 992	28 754 039
<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>795 487 749</b>	<b>123 516 825</b>
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	33201056	102203152
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	-31697744	-4545150
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)</b>	<b>1 503 312</b>	<b>97 658 002</b>
F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	668 424
F/3 Halasztott ráfordítások	0	0
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)</b>	<b>0</b>	<b>668 424</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>921 450 885</b>	<b>3 639 760 619</b>

F o r r á s o k	2022	2023
	Tárgy év	Tárgy év
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	219 867 000	219 867 000
G/II Nemzeti vagyon változásai	1 669 047	1 669 047
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 598 379	1 598 379
G/IV Felhalmozott eredmény	-219 379 587	-220 461 588
G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása		
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-1 082 001	70 780 588
<b>G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)</b>	<b>2 672 838</b>	<b>73 453 426</b>
H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra		
H/II/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra		
H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	200 000	780 024
H/II/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira		
H/II/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra		
H/II/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	65 080 338	134 627 240
H/II/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra		
H/II/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra		156 830 546
H/II/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra		
<b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9)</b>	<b>65 280 338</b>	<b>292 237 810</b>
H/III/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra		
H/III/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szoc.hozzájár.adóra		
H/III/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	272 796
H/III/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira		
H/III/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra		11 330 000
H/III/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra		
H/III/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra		
H/III/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra		
H/III/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra		
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/III/1+...H/III/9)	0	11 602 796
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	6 200 000	4 800 000
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>	<b>71 480 338</b>	<b>308 640 606</b>
<b>I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása		
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		
J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	847 297 709	3 257 666 587
<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)</b>	<b>847 297 709</b>	<b>3 257 666 587</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>921 450 885</b>	<b>3 639 760 619</b>

## Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2023. évi közgazdasági tagolású költségvetési mérlege

adatok Ft-ban

ELŐIR. CSOPOR T	KIEMELT ELŐIRÁN YZAT	ELŐIR. CSOPOR T	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT			Teljesítés	ELŐIR. CSOPOR RT	KIEMELT ELŐIRÁN YZAT	ELŐIR. CSOPOR T	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT			Teljesítés
			JOGCÍM CSOPORT	Eredeti előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen					JOGCÍM CSOPORT	Eredeti előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen	
<b>BEVÉTELEK</b>						<b>KIADÁSOK</b>							
1			Működési költségvetés	#####	1 327 614 552	#####	1			Működési költségvetés	901 013 029	986 450 452	761 445 156
	1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	121 636 442	132 966 442	20 916 442		1		Személyi juttatások	0	0	0
	3		Működési bevételek	#####	1 192 603 539	#####		2		Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0
	5		Finanszírozási bevételek	0	2 044 571	2 044 571		3		Dologi kiadások	896 185 804	928 492 653	758 182 394
								4		Egyéb működési célú kiadások	3 262 762	3 262 762	3 262 762
								5		Tartalékok	1 564 463	54 695 037	0
2			Felhalmozási költségvetés	0	14 461 129	14 461 129	2			Felhalmozási költségvetés	#####	#####	#####
	1		Felhalmozási bevételek	0	14 461 129	14 461 129		3		Felhalmozási célú kiadások	#####	#####	#####

## Pénzforgalom egyzetése

adatok Ft-ban

Nyitó pénzkészlet	7 560 769
költségvetési bevételek	5 397 856 564
költségvetési kiadások	5 182 817 624
Előző éviköltségvetési maradvány igénybevétel	-796 839 761
Beruházásokra adott előlegek	-766 724 953
Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgyidőszaki forgalma	1 400 000
Adott előlegekhez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó tárgyidőszaki forgalma	2 080 080
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén (nyitó pénzkészlet + kv-i bevételek - kv-i kiadások)	189 004 821
Egyenleg (Kv-i bevétel - Kv-i kiadás)	-581 800 821
Nyitó pénzkészlet	7 560 769
Pénzügyi számvitel 36*-364-3682 számlák:	-763 244 873
Egyenleg + Nyitó + (PüSzv 36*-364-3682 számlák) = Záró pénzkészlet	189 004 821

## I\_5. számú melléklet

## Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulás 2023. évi maradványkimutatása

2023. év

adatok Ft-ban

Megnevezés	Sorszám	Összeg
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	1	3 929 016 803
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2	4 510 817 624
<b>I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>3</b>	<b>-581 800 821</b>
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	4	1 468 839 761
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	5	672 000 000
<b>II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>6</b>	<b>796 839 761</b>
<b>A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>7</b>	<b>215 038 940</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>215 038 940</b>
<b>D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>16</b>	<b>215 038 940</b>
<b>E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>17</b>	<b>0</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 Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulás 2023. évi eredménykimutatása

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyidőszak
01	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	-	-	-
02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	54 366	-	64 786
03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	-	-	41 700 000
<b>I.</b>	<b>Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)</b>	<b>54 366</b>	<b>-</b>	<b>41 764 786</b>
04	Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-	-
05	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	-	-
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
06	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	-	-	-
07	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	6 658 730	-	9 586 422
08	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	-	-	396 199 648
09	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	500 000	-	14 462 430
<b>III.</b>	<b>Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)</b>	<b>7 158 730</b>	<b>-</b>	<b>420 248 500</b>
10	Anyagköltség	-	-	-
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	6 380 224	-	15 357 783
12	Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-
13	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	54 366	-	64 786
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>	<b>6 434 590</b>	<b>-</b>	<b>15 422 569</b>
14	Béreköltség	-	-	-
15	Személyi jellegű egyéb kifizetések	-	-	-
16	Bérfelrakások	-	-	-
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VI.</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>1 669 047</b>	<b>-</b>	<b>384 869 648</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>191 473</b>	<b>-</b>	<b>3 448 994</b>
<b>A</b>	<b>TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>- 1 082 014</b>	<b>-</b>	<b>58 272 075</b>
17	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-	-	-
18	Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	-	-	-
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	-	-	-
20	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	13	-	12 508 493
21	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	-	-	-
21a	- ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	-	-	-
21b	- ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	-	-	-
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)</b>	<b>13</b>	<b>-</b>	<b>12 508 493</b>
22	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-	-	-
23	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-	-	-
24	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-	-	-
25	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)	-	-	-
25a	- ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése	-	-	-
25b	- ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése	-	-	-
26	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	-	-	-
26a	- ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	-	-	-
26b	- ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	-	-	-
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	<b>13</b>	<b>-</b>	<b>12 508 493</b>
<b>C</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)</b>	<b>- 1 082 001</b>	<b>-</b>	<b>70 780 568</b>



## NYILATKOZAT

A) Alulírott, dr. Tóth Krisztián, a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása székhely önkormányzatának jegyzője, mint költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolósi, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:*

**a) Kontrollkörnyezet:**

Rendelkezésre áll a szervezeti struktúra, amelyben egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. A Társulás önálló szabályzatokkal rendelkezik.

**b) Integrált kockázatkezelési rendszer:**

A tárgyévben a kockázatok meghatározására és elmérésére sor került, elemzése megtörtént. A projekt megvalósítási időszakra egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések meghatározása, valamint kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata szükséges.

**c) Kontrolltevékenységek:**

A gazdálkodási tevékenységre vonatkozóan biztosított a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés, a pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, valamint ellenjegyzése, továbbá a gazdasági események elszámolása kontrollja.

**d) Információs és kommunikációs rendszer:**

A Mórahalmi Polgármesteri Hivatal jegyzője, mint a munkaszervezeti feladatot ellátó jegyző kialakított és működtet olyan rendszereket, amelyek biztosítják a megfelelő információk megfelelő időben történő eljutását az illetékes szervezetekhez, szervezeti egységekhez, személyekhez. A Társulás iratkezelésének folyamata jól működik és biztosított.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): A tevékenységek folyamatos nyomonkövetése biztosított.

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.

B1) Nyilatkozom, hogy 2023. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 2023. évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 2023. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 2023. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 2023. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Tóthné Klamik Gyöngyi költségvetési-és adóosztály vezető) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Mórahalom, május 07.

P. H.



aláírás

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

Kelt: .....

P. H.

aláírás

## BESZÁMOLÓ

### A HOMOKHÁTI ÖNKORMÁNYZATOK KISTÉRSÉGFEJLESZTÉSI TÁRSULÁSA

2023. ÉVI  
TEVÉKENYSÉGÉRŐL

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulás fő tevékenysége „a hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Mórahalmi és Kisteleki járásban, illetve Domaszék és Szatymaz településeken, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre” elnevezésű KEHOP-3.2.1-15-2018-00031 kódszámú projekt megvalósítása.

A KEHOP-3.2.1-15-2018-00031 kódszámú projekt keretében a 2023.-as évben az alábbi tevékenységek, projektrészek vonatkozásában történt előrelépés.

#### **Kivitelezés**

A „Vállalkozási szerződés keretében „A hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Mórahalmi és Kisteleki járásban, illetve Domaszék és Szatymaz településeken, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre” elnevezésű KEHOP-3.2.1-15-2018-00031 azonosító számú projekt tervezési és kivitelezési feladatainak teljeskörű ellátása a FIDIC Sárga Könyv feltételei szerint” tárgyú szerződéses megállapodás jött létre 2022.02.28. napján a STRABAG Generálépítő Korlátolt Felelősségű Társaság és a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása között, amely szerződés 2022.03.02. napján hatályba lépett. A szerződés aláírását követően a munkaterület átadására 2022.03.16. napján került sor.

A kivitelezési munkálatok nagy része 2023. évben teljesültek, 2024. évben kivitelető átadta a kislétesítményeket és a mórahalmi hulladékválogatót a Társulás részére.

#### **Jármű I.**

Az „Adás-vételi szerződés keretében „A hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Mórahalmi és Kisteleki járásban, illetve Domaszék és Szatymaz településeken, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre” elnevezésű, KEHOP-3.2.1-15-2018-00031 azonosítószámú projekt megvalósulásához szükséges hulladékgyűjtő- és szállító járművek beszerzése” elnevezésű szerződés 2022.06.24. napján jött létre a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása és a Pappas Auto Magyarország Kereskedelmi és Szervíz Kft. között. A megbízott a járműveket leszállította, azok elszámolása megtörtént.

#### **Edény**

Az Adás-vételi szerződés keretében „A hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Mórahalmi és Kisteleki járásban, illetve Domaszék és Szatymaz településeken, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre” elnevezésű KEHOP-3.2.1-15-2018-00031 azonosítószámú projekt megvalósulásához szükséges hulladékgyűjtő edények beszerzése tárgyában lefolytatott közbeszerzési eljárás eredményeként beszerzésre kerültek műanyag és fém konténernek.

A települések által pályázat beadásakor leadott gyűjtőedény igények alapján került leszállításra az egyes önkormányzatok részére a 120 literes sárga fedeles szelektív hulladékgyűjtő és 120 literes barna fedeles zöld hulladék gyűjtő edény.

### **Egyéb gép, Jármű II**

2024. március 27. napján felmentési kérelemmel fordult a Víziközmű, Hulladékgazdálkodási és Energetikai Beruházásokért Felelős Helyettes Államtitkár és az irányítása alá tartozó szervezeti egység, amely kérelemben továbbá módosította a 2023. október 27. napján kezdeményezett eljárások műszaki tartalmát, amely műszaki tartalom így kiegészítésre került (összevonva ezáltal az Egyéb gép és Egyéb gép II., valamint a Jármű II. és Jármű III. eljárásokat Egyéb gép és Jármű II. eljárásokká).

Ennek megfelelően az árubeszerzés az alábbiakat tartalmazza:

Típus	Gép	Mennyiség
Egyéb gép	Targonca bálafogóval, válogatóműhöz	1 db
	Gumikerekes rakodógép,	1 db
	Univerzális rakodógép,	2 db
	Univerzális telepi takarítógép,	1 db
	Ágaprító,	4 db
Jármű II.	Egyéb hulladékgyűjtő célgép külterületi gyűjtésre,	7 db
	Egyéb hulladékgyűjtő célgép külterületi gyűjtésre,	2 db
	Pótkocsi 1.	2 db
	Pótkocsi 2.	7 db

Az elektronikus árlejtés alkalmazása alóli felmentés megérkezése 2024. áprilisára volt tervezett. Az eljárás megindítására ezt követően kerülhet majd sor.

### **Kommunikáció**

KEHOP-3.2.1-15-2018-00031 kódszámú pályázat kommunikációs projekt rész tekintetében megbízási szerződés jött létre a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása és a MÓRANET Nonprofit Közhasznú Kft. (a továbbiakban: Megbízott) között a kötelezően előírt nyilvánossági feladatok ellátására.

A szerződés szerinti II. ütem részét képező a sajtónyilvános esemény szervezése 2023. 11. 17. napján sor került.

A szerződés szerinti III. ütem részét képező médiamegjelenés vásárlása és kommunikációs célra alkalmas fotódokumentáció készítése is megtörtént, amely teljesítését a Társulás 2023. december 18. napján igazolta.

A 2024.-es évben várhatóan sor kerül a IV. ütem szerinti záróesemény megrendezésére is.

### **Szemléletformálás**

Az Irányító Hatóság tájékoztatása alapján a projekt esetleges szakaszolása esetén a megvalósíthatósági határidő jelentősen kitolódik, az új határidőnek megfelelően kell majd a beszerzést/közbeszerzést elindítani.

A rendelkezésünkre álló információk alapján a 1063/2022. (II. 15.) Korm. határozat szerint Magyarország központi költségvetéséről szóló törvény XIX. Gazdaság-újraindítási Alap uniós fejlesztési fejezet szerint a hazai forrás már rendelkezésre áll és a tevékenységeinket folytathatjuk. Ennek megfelelően ismételt felvettük a kapcsolatot Nemzeti Kommunikációs Hivatallal és az együttműködés folytatásához szükséges dokumentumokat a részükre megküldtük. Az EKR (Elektronikus Közbeszerzési Rendszer) felületén a közbeszerzési eljárást létrehoztuk és a Nemzeti Kommunikációs Hivatalt, mint Lebonyolító szervezetet rögzítettük a létrehozott eljáráshoz.

Mórahalom, 2024.05.07.

Nógrádi Zoltán  
elnök