

Rakamaz és Térsége
Szociális Társulás Társulási Tanácsa
4465 Rakamaz, Szent István út 116.
Telefon: (42) 570-700

a./ tárgysorozata
b./ jegyzőkönyve
c./ határozatai: 9-12.

Száma: III/5-15 /2023.

T Á R G Y S O R O Z A T

- 1.) A Rakamaz és Térsége Szociális Társulás 2022. évi belső ellenőrzési tevékenységének tapasztalatairól szóló éves összefoglaló ellenőrzési jelentés jóváhagyása.
Előadó: Bodnár László elnök
- 2.) Rakamaz és Térsége Szociális Társulás 2022. évi költségvetésének végrehajtása.
Előadó: Bodnár László elnök
- 3.) Rakamaz és Térsége Szociális Társulás 2023. évi költségvetésének módosítása.
Előadó: Bodnár László elnök

Rakamaz, 2023. május 31.



J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Rakamaz és Térsége Szociális Társulás Tanácsa 2023. május 31. napján 8⁰⁰ órakor a Rakamazi Közös Önkormányzati Hivatal Tanácstermében megtartott üléséről.

Jelen vannak: Bodnár László Rakamaz Város Polgármestere
Csegei László Szabolcs Község Polgármestere
Rudolf János Ferencné Tiszanagyfalu Község Polgármestere
Rabatin Ildikó Timár Község Polgármestere

Dr. Kóder László Rakamazi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője
Kiss Tímea pénzügyi irodavezető

Bodnár László elnök köszönti az ülésen megjelenteket. Megállapítja, hogy a társulási tanácsülés határozatképes, mert a 4 tagból 4 tag jelen van, a képviselt lakosságszám aránya 8283/8283.

Ezt követően Bodnár László javasolja, hogy a meghívóban szereplő napirendi pontokat tárgyalja meg a Társulási Tanács.

A Rakamaz és Térsége Szociális Társulási Tanácsa 4 igen szavazattal egyhangúlag az alábbi határozatot hozta:

Rakamaz és Térsége
Szociális Társulási Tanácsának
9/2023. (V.31.) számú
h a t á r o z a t a

napirend meghatározása

A Társulási Tanács

Rakamaz és Térsége Szociális Társulás Tanácsa 2023. május 31-ei ülésének napirendjét az alábbiak szerint határozza meg:

1.) A Rakamaz és Térsége Szociális Társulás 2022. évi belső ellenőrzési tevékenységének tapasztalatairól szóló éves összefoglaló ellenőrzési jelentés jóváhagyása.

Előadó: Bodnár László elnök

2.) Rakamaz és Térsége Szociális Társulás 2022. évi költségvetésének végrehajtása.

Előadó: Bodnár László elnök

3.) Rakamaz és Térsége Szociális Társulás 2023. évi költségvetésének módosítása.
Előadó: Bodnár László elnök

1. napirendi pont: A Rakamaz és Térsége Szociális Társulás 2022. évi belső ellenőrzési tevékenységének tapasztalatairól szóló éves összefoglaló ellenőrzési jelentés jóváhagyása.
Előadó: Bodnár László elnök

Az előterjesztés a jegyzőkönyvhöz csatolva van.

Bodnár László elnök szóbeli kiegészítése:

A belső ellenőrzési tevékenységet 2022. évben Pétervári György Zoltán, majd decembertől Szűcs Gábor István végezte. A megbízottak az ellenőrzési terv alapján végezték az ellenőrzést. Az éves ellenőrzési jelentést Szűcs Gábor István küldte meg részünkre. A belső ellenőrzési tervben két ellenőrzés szerepelt, de a belső ellenőr idő hiánya miatt csak egy ellenőrzést tudott elvégezni. Az elmaradt ellenőrzésre 2023. évben kerülhet sor. Javaslom a Társulási Tanácsnak a határozat-tervezet elfogadását.

A Rakamaz és Térsége Szociális Társulási Tanácsa 4 igen szavazattal egyhangúlag az alábbi határozatot hozta:

Rakamaz és Térsége
Szociális Társulási Tanácsának
10/2023. (V.31.) számú
h a t á r o z a t a

Rakamaz és Térsége Szociális Társulás 2022. évi belső ellenőrzési tevékenységének tapasztalatairól szóló éves összefoglaló ellenőrzési jelentés megtárgyalása

A Társulási Tanács

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 49. § (3a) bekezdése alapján Rakamaz és Térsége Szociális Társulás 2022. évi belső ellenőrzési kötelezettségének teljesítéséről szóló éves ellenőrzési jelentést a határozat 1. melléklete szerint **jóváhagyja.**

Felelős: Dr. Kóder László jegyző
Határidő: azonnal

A határozatról értesül:
Szűcs Gábor István 4465 Rakamaz, Rákóczi út 13.

2023.05.25. V

1. melléklet a 10/2023.(V.31.)
katasztrókatörvény

Rakamaz és Térsége Szociális Társulás
Belső ellenőre
Szűcs Gábor István 4465 Rakamaz Rákóczi út 13.

Szám: III/7-1/2023.

Éves összefoglaló ellenőrzési jelentés a Rakamaz és Térsége Szociális Társulás 2022. évi belső ellenőrzési tevékenységéről

A jelentésben használt jogszabályi hivatkozások:

- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.)
- A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ber.)

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

A társulásnál a belső ellenőrzési tevékenységet 2022. december 1-től külső szolgáltatóként végzem el megállapodás alapján, melyre a Ber. 15. § (9) bekezdése biztosít lehetőséget. A belső ellenőrzés megvalósításáról a társulás gondoskodik, melynek hatóköre kiterjed a társulás fenntartásában lévő költségvetési szervekre is.

I.1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

A Rakamaz és Térsége Szociális Társulás (továbbiakban: társulás) 2022. évi ellenőrzési tervében kettő témaellenőrzés szerepelt, ami összesen 16 ellenőrzési munkanapot igényelt a terv szerint.

A tervezett ellenőrzések az alábbiak voltak:

Az ellenőrzés tárgya	Ellenőrzési kapacitás	Az ellenőrzés típusa	Ellenőrzött szervek
Az Állami Számvevőszék által végzett, "Az önkormányzati intézmények ellenőrzése - Az önkormányzat és társulás irányítása alá tartozó intézmények integritásának monitoring típusú	8 szakértői nap	Szabályszerűségi	Rakamaz és Térsége Szociális Társulás

ellenőrzése" című ellenőrzés során feltárt hiányosságok megszüntetésére irányuló intézkedések végrehajtása.			
A 2021. évben az EBR42 rendszerben lezárt elszámolás felmérés adatai	8 szakértői nap	Pénzügyi és Szabályszerűségi	Rakamaz és Térsége Szociális Társulás

Mivel a 2022-es évben belső ellenőr váltás történt a társulásnál, ezért a betervezett ellenőrzések közül csak az első valósult meg, a második ellenőrzés 2023-ban lesz lefolytatva a 2023-as belső ellenőrzési terv szerint. A megvalósult ellenőrzésről a részletes megállapításokat, javaslatokat is tartalmazó ellenőrzési jegyzőkönyv elkészült, illetve megküldésre került a társulás részére. Az előzőekből adódóan tehát 2022-ben egy belső ellenőrzési vizsgálat került lefolytatásra a társulásnál, amely összességében 8 szakértői napot vett igénybe.

2022-ben soron kívüli ellenőrzés nem történt.

Az alábbiakban, igyekszem röviden összefoglalni a lefolytatott vizsgálat összegző tapasztalatait:

Az Állami Számvevőszék által végzett, "Az önkormányzati intézmények ellenőrzése - Az önkormányzat és társulás irányítása alá tartozó intézmények integritásának monitoring típusú ellenőrzése" című ellenőrzés során feltárt hiányosságok megszüntetésére irányuló intézkedések végrehajtása. (1/2022)

Az Állami Számvevőszék 2021. év folyamán „Az önkormányzati intézmények ellenőrzése – Az önkormányzat és társulás irányítása alá tartozó intézmények integritásának monitoring típusú ellenőrzése” címmel ellenőrzést folytatott le a Rakamaz és Térsége Szociális Társulás által fenntartott „Aranyévek” Szociális Gondozási Központnál. Az Állami Számvevőszék ellenőrzése a helyi önkormányzatok és társulások irányítása alá tartozó intézmények szabályozási környezetére, a főbb integritási kontrollok kiépítettségére terjedt ki. Ennek keretében az ÁSZ a beszámoló szabályszerű elkészítését biztosító kontrollkörnyezet kialakítását, valamint a csalásmentes integritási környezet megteremtése szempontjából lényeges dokumentumokat értékelt.

Az ellenőrzés alapján az ÁSZ az EL-3211-040/2021. iktatószámú figyelemfelhívó levélben néhány nem meglévő szabályzat elkészítésére vagy meglévő szabályzat módosítására hívta fel a Gondozási Központ figyelmét.

A figyelemfelhívó levélnek megfelelően az intézményvezető Intézkedési tervet készített.

A belső ellenőrzés ezen Intézkedési terv pontjainak végrehajtását vizsgálta meg. A vizsgálat alapján az ellenőrzés megállapította, hogy a vizsgált intézmény eleget tett az ÁSZ vizsgálatban meghatározott hiányosságok megszüntetésére vonatkozó figyelemfelhívó levélben foglaltaknak, a megfelelő kontrollkörnyezetet biztosító szabályzatokat elkészítette, ezzel a vonatkozó intézkedési tervben foglaltakat is megfelelően teljesítette.

A vizsgálat alapján a belső ellenőrzés nem fogalmazott meg javaslatokat.

I.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

A 2022. évi belső ellenőrzési feladatokat a társulás vonatkozásában egy személyben láttam el teljes egészében. A feladat ellátásához szükséges informatikai, technikai és szakmai háttérrel saját vállalkozásom biztosította, ezáltal a belső ellenőrzési tevékenység zavartalan és eredményes működtetése teljes mértékben biztosított volt.

I.3. Tanácsadó tevékenység bemutatása

A Ber. 2.§ r. pontja szerinti tanácsadói tevékenység dokumentáltan egy esetben sem valósult meg 2022-ben a társulásnál.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése

Az Áht. 69.§ alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtják végre,
- az elszámolási kötelezettségeket teljesítik, és
- megvédik az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetészerű használatától.

A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

A Ber. 3-4.§-i értelmében a költségvetési szerv vezetője felelős a belső kontrollrendszer keretében - a szervezet minden szintjén érvényesülő – megfelelő

- a) kontrollkörnyezet,
- b) integrált kockázatkezelési rendszer,
- c) kontrolltevékenységek,
- d) információs és kommunikációs rendszer, és
- e) nyomon követési rendszer (monitoring) kialakításáért, működtetéséért és fejlesztéséért.

A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályzatokat, melyek biztosítják, hogy

- a költségvetési szerv valamennyi tevékenysége és célja összhangban legyen a szabályszerűséggel, szabályozottsággal, valamint a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség követelményeivel,
- az eszközökkel és forrásokkal való gazdálkodásban ne kerüljön sor pazarlásra, visszaélésre, rendeltetésellenes felhasználásra,
- megfelelő, pontos és naprakész információk álljanak rendelkezésre a költségvetési szerv működésével kapcsolatosan, és
- a belső kontrollrendszer harmonizációjára és összehangolására vonatkozó jogszabályok végrehajtásra kerüljenek a módszertani útmutatók figyelembevételével.

Az Áht. rendelkezései alapján a rendszer kiépítésének kötelezettsége a költségvetési szervek vezetőinek feladatkörébe tartozik, függetlenül attól, hogy azok önállóan működő és gazdálkodóknak, vagy csak önállóan működőnek minősülnek-e.

A jegyző, illetve az intézmény vezetője a belső kontrollrendszer (kontrollkörnyezet kialakítása, ellenőrzési nyomvonal kialakítása, integrált kockázatkezelési rendszer, szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjének kiépítése, stb.) alapvető kiépítési kötelezettségének a közelmúltban eleget tett, illetve annak tovább fejlesztése folyamatban van.

Javaslatom a társulás részére, hogy a belső kontrollrendszer teljes körű szabályozásának továbbfejlesztéséről, aktualizálásáról folyamatosan gondoskodjon a Ber. 5-10.§ foglaltak szerinti formában.

III. Az intézkedési tervek megvalósításának értékelése

III.1. Az intézkedési terv megvalósításáról, valamint az ellenőrzési megállapítások, és ajánlások hasznosulásának tapasztalatai

A társulásnál a 2022-ben lezajlott belső ellenőrzés kapcsán intézkedési tervet nem kellett készíteni.

III.2. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Javaslatom a társulás részére, hogy a belső ellenőrzés keretében elkészült jegyzőkönyvek tartalmát figyelembe véve – amennyiben abban szerepelnek feltárt hiányosságok, szabálytalannak ítélt munkafolyamatok – az ellenőrzött szerv vezetője – tekintettel a Ber. 45-46.§-ban foglaltakra – továbbra is készítsen intézkedési tervet, melynek egy példányát az ellenőrzést végző személy részére küldjön meg a Ber.-ben előírt határidőn belül. Az intézkedési tervek tartalmazzák a jelentésben foglalt hiányosságok korigálása érdekében megtenni kívánt lépéseket és ezek határidejét, illetve ennek felelősét. Ez kiváló alapot biztosít egy utóellenőrzés ellenőrzési programjához. Javaslom továbbá, hogy az intézkedési tervben meghatározott feladatok végrehajtásáról az ellenőrzött szervezet vezetője számoljon be a belső ellenőrzés részére a Ber. 46.§ (1) bekezdése szerinti formában.

Kelt: Rakamaz, 2023. május 24.

.....
Szűcs Gábor István
Belső ellenőr

2. napirendi pont: Rakamaz és Térsége Szociális Társulás 2022. évi költségvetésének végrehajtása.

Előadó: Bodnár László elnök

Az előterjesztés a jegyzőkönyvhöz csatolva van.

Bodnár László elnök szóbeli kiegészítése:

Az előterjesztésben ismertette lettek a Társulás és intézménye, az „Aranyévek” Szociális Gondozási Központ 2022. évi bevételei, kiadásai, valamint a maradvány összege. A 8. számú tájékoztató táblázat feladatonkénti, településenkénti bontásban tartalmazza a bevételeket és kiadásokat. A Társulás 2022. évi költségvetési maradványának igénybevétele a 2023. évi költségvetésben már tervezésre került. Az intézmény előző évi költségvetési maradványából 1.236.170.-Ft került eredeti előirányzatként tervezésre, a fennmaradó 2.109.097.-Ft-ból 133.584.-Ft a szabolcsi szociális étkeztetés feladaton, 198.285.-Ft a Tiszanagyfaluban ellátott feladatokon, 1.777.228.-Ft a Rakamazon ellátott feladatokon keletkezett. A Társulás és az „Aranyévek” Szociális Gondozási Központ is évek óta takarékos gazdálkodást folytat amellet, hogy a szociális alap- és szakosított ellátást megfelelő színvonalon biztosítja. Javaslom a határozat-tervezet elfogadását.

A Rakamaz és Térsége Szociális Társulási Tanácsa 4 igen szavazattal egyhangúlag az alábbi határozatot hozta:

Rakamaz és Térsége
Szociális Társulási Tanácsának
11/2023. (V.31.) számú
h a t á r o z a t a

a Rakamaz és Térsége Szociális Társulás 2022. évi költségvetésének végrehajtása

A Társulási Tanács

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a Rakamaz és Térsége Szociális Társulás (továbbiakban: Társulás) **2022. évi költségvetésének végrehajtását az alábbiak szerint fogadja el:**

- 1.) A 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást
 - 293.844.361.-Ft költségvetési bevétellel,
 - 296.689.689.-Ft költségvetési kiadással,
 - 6.294.077.-Ft finanszírozási bevétellel,
 - 3.448.749.-Ft költségvetési maradvánnyal

hagyja jóvá.

- 2.) A Társulás összevont mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- 3.) A működési bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet, a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 3. melléklet szerint fogadja el.
- 4.) A beruházási kiadásokat a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 5.) A Társulás bevételeit és kiadásait az 5. melléklet, az „Aranyévek” Szociális Gondozási Központ bevételeit és kiadásait a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 6.) Felújítási kiadásokat, európai uniós támogatással megvalósult programokat és projekteket nem teljesített a Társulás, valamint a társuláson kívül megvalósult projektekhez nem nyújtott hozzájárulást.
- 7.) A Rakamaz és Térsége Szociális Társulás költségvetési maradványát 103.482.-Ft-ban fogadja el, melyet dologi kiadásokra engedélyez felhasználni.
- 8.) Az „Aranyévek” Szociális Gondozási Központ költségvetési maradványát 3.345.267.-Ft-ban hagyja jóvá, melyből 133.584.-Ft-ot a szabolcsi szociális étkeztetés feladat dologi kiadásaira, 698.285.-Ft-ot a tiszanagyfalui idősek nappali ellátása feladat dologi kiadásaira, 736.170.-Ft a család- és gyermekjóléti szolgáltatás Rakamaz, 1.777.228.-Ft-ot az időskorúak tartós bentlakásos ellátása feladat dologi kiadásaira biztosít.

Felelős: Bodnár László elnök

Határidő: azonnal

Rakamaz és Térsége Szociális Társulás
2022. évi költségvetése végrehajtásának összevont mérlege

B E V É T E L E K

Ft

	A	B	C	D
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
	BEVÉTELEK			
2	Önkormányzat működési támogatásai (3+...+8)	0	0	0
3	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0
4	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
5	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0
7	Működési célú központosított előirányzatok	0	0	0
8	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	0	0
9	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10.+...+14)	198 395 711	209 604 812	206 723 578
10	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	198 395 711	209 604 812	206 723 578
15	ebből EU-s támogatás	0	0	0
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	0	0	0
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0
22	ebből EU-s támogatás	0	0	0
23	Közhatalmi bevételek (24+27+28+29)	0	0	0
24	Helyi adók (25+26)	0	0	0
25	- Vagyoni típusú adók	0	0	0
26	- Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0
27	Gépjárműadó	0	0	0
28	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
29	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
30	Működési bevételek (31.+...+ 40)	77 840 193	92 008 580	87 120 783
31	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
32	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
33	Közvetített szolgáltatások értéke	2 643 030	3 538 155	3 673 710
34	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
35	Ellátási díjak	68 947 075	80 162 852	75 641 027
36	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 250 088	8 307 573	7 715 460
37	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
38	Kamatbevételek	0	0	0
39	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
40	Egyéb működési bevételek	0	0	90 586
41	Felhalmozási bevételek (42+...+46)	0	0	0
42	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
43	Ingatlanok értékesítése	0	0	0

44	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
45	Részesedések értékesítése	0	0	0
46	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0
47	Működési célú átvett pénzeszközök (48 + ... + 50)	0	0	0
48	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0
49	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0
50	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0
51	ebből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0
52	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (53+55)	0	0	0
53	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0
54	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0
55	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0
56	ebből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0
57	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+9+16+23+30+41+47+52)	276 235 904	301 613 392	293 844 361
58	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (59+60+61)	0	0	0
59	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
60	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0
61	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
62	Belföldi értékpapírok bevételei (63 +...+ 66)	0	0	0
63	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
64	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
65	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
66	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
67	Maradvány igénybevétele (68 +69)	886 078	6 294 077	6 294 077
68	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	886 078	6 294 077	6 294 077
69	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0
70	Belföldi finanszírozás bevételei (71 + ... + 73)	0	0	0
71	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
72	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0
73	Betétek megszüntetése	0	0	0
74	Külföldi finanszírozás bevételei (75+...78)	0	0	0
75	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
76	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
77	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
78	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
79	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0
80	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (58+62+67+70+74+79)	886 078	6 294 077	6 294 077
81	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (57+80)	277 121 982	307 907 469	300 138 438

	A	B	C	D
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
KIADÁSOK				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	276 621 982	302 887 954	291 731 916
2	Személyi juttatások	138 743 489	139 231 568	136 256 613
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 279 360	18 921 837	18 414 121
4	Dologi kiadások	119 599 133	144 734 549	137 061 182
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
6	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
7	Ebből - Elvonások és befizetések	0	0	0
8	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0
9	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0
10	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0

11	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0
12	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0
13	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0
14	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0
15	- Kamattámogatások	0	0	0
16	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
17	Felhalmozási költségvetés kiadásai (18+20+22)	500 000	5 019 515	4 957 773
18	Beruházások	500 000	5 019 515	4 957 773
19	Ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0
20	Felújítások	0	0	0
21	Ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0
22	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
23	Ebből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0
24	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0
25	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0
26	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0
27	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0
28	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0
29	- Lakástámogatás	0	0	0
30	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
31	Tartalékok (32+33)	0	0	0
32	Általános tartalék	0	0	0
33	Céltartalék	0	0	0
34	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+17+31)	277 121 982	307 907 469	296 689 689
35	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (36+ ... +38)	0	0	0
36	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
37	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
38	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
39	Belföldi értékpapírok kiadásai (40 + ... + 43)	0	0	0
40	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
41	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
42	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
44	Belföldi finanszírozás kiadásai (45 + ... + 49)	0	0	0
45	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0
46	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0
47	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0	0	0
48	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0
49	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0
50	Külföldi finanszírozás kiadásai (51 + ... +54)	0	0	0
51	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
52	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
53	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
54	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
55	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (35+39+44+50)	0	0	0
56	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (34+55)	277 121 982	307 907 469	296 689 689

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Ft-ban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-886 078	-6 294 077	-2 845 328
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek - finanszírozási kiadások) (+/-)	886 078	6 294 077	6 294 077

2022. évi működési célú bevételek és kiadások mérlege

A		B		C		D		E		F		G		H	
Bevételek		Kiadások													
Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés								
1. Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	Személyi juttatások	138 743 489	139 231 568	136 256 613								
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	198 395 711	209 604 812	206 723 578	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 279 360	18 921 837	18 414 121								
3. ebből EU-s támogatás	0	0	0	Dologi kiadások	119 599 133	144 734 549	137 061 182								
4. Közhatalmi bevételek	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0								
5. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0								
6. ebből EU-s támogatás	0	0	0	Tartalékok	0	0	0								
7. Egyéb működési bevételek	77 840 193	92 008 580	87 120 783												
8. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7)	276 235 904	301 613 392	293 844 361	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	276 621 982	302 887 954	291 731 916								
9. Hiány belső finanszírozásának bevételei (10+...+13)	886 078	6 294 077	6 294 077	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0	0	0								
10. Költségvetési maradvány igénybevétele	886 078	6 294 077	6 294 077	Likviditási célú hitelek törlesztése	0	0	0								
11. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0								
12. Betét visszavonásból származó bevétel	0	0	0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0								
13. Egyéb belső finanszírozási bevételek	0	0	0	Kölcsön törlesztése	0	0	0								
14. Hiány külső finanszírozásának bevételei (15+16)	0	0	0	Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0								
15. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	Betét elhelyezése	0	0	0								
16. Értékpapírok bevételei	0	0	0												
17. Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9+14)	886 078	6 294 077	6 294 077	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (9+...+15)	0	0	0								
18. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8+17)	277 121 982	307 907 469	300 138 438	KIADÁSOK ÖSSZESEN (8+17)	276 621 982	302 887 954	291 731 916								
19. Költségvetési hiány:	386 078	1 274 562	-	Költségvetési többlet:	-	-	-								
20. Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	500 000	5 019 515	8 406 522								

Ft

9	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10.+...+14)	198 395 711	209 204 812	206 323 578	0	0	0	0	0	0
10	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	198 395 711	209 204 812	206 323 578	0	0	0	0	0	0
15	ebből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17.+...+21)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	ebből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Közhatalmi bevételek (24+27+28+29)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Helyi adók (25+26)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Vagyoni típusú adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	- Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Működési bevételek (31.+...+ 40)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Kamatbevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Felhalmozási bevételek (42.+...+46)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Működési célú átvett pénzeszközök (48 + ... + 50)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	ebből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (53+55)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	ebből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9+16+23+30+41+47+52)	198 395 711	209 204 812	206 323 578	0	0	0	0	0	0
58	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (59+60+61.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0						

25	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Tartalékok (32+33)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+17+31)	886 078	886 078	479 015	0	0	0	0	0	0
35	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (36+ ... +38)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Belföldi értékpapírok kiadásai (40 + ... + 43)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Belföldi finanszírozás kiadásai (45 + ... + 49)	197 995 711	208 804 812	206 227 159	0	0	0	0	0	0
45	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	197 995 711	208 804 812	206 227 159	0	0	0	0	0	0
48	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Külföldi finanszírozás kiadásai (51 + ... +54)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (35+39+44+50)	197 995 711	208 804 812	206 227 159	0	0	0	0	0	0
56	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (34+55)	198 881 789	209 690 890	206 706 174	0	0	0	0	0	0

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	0,00	0,00	0,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00	0,00

30	Költségvetési bevételek összesen (3+14+19+20+24+28+29)	77 840 193	92 408 580	87 520 783	0	0	0	0	0	0
31	VIII. Finanszírozási bevételek (32+...+34)	198 395 711	214 612 811	212 035 158	0	0	0	0	0	0
32	Költségvetési maradvány igénybevétele	400 000	5 807 999	5 807 999						
33	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0						
34	Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	197 995 711	208 804 812	206 227 159						
36	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (30+31)	276 235 904	307 021 391	299 555 941	0	0	0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	kötelező feladat			önként vállalt feladat			állami/államigazgatási feladat		
		eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
1	KIADÁSOK									
2	I. Működési költségvetés kiadásai (3+...+7)	275 735 904	302 001 876	291 252 901	0	0	0	0	0	0
3	Személyi juttatások	138 743 489	139 231 568	136 256 613	0	0	0	0	0	0
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 279 360	18 921 837	18 414 121	0	0	0	0	0	0
5	Dologi kiadások	118 713 055	143 848 471	136 582 167	0	0	0	0	0	0
6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (9+...+12)	500 000	5 019 515	4 957 773	0	0	0	0	0	0
9	Beruházások	500 000	5 019 515	4 957 773	0	0	0	0	0	0
10	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	EU-s forrásból finansz. tám. megv. programok, projektek kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	III. Költsön nyújtása	0	0	0	0					
14	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (2+8+13)	276 235 904	307 021 391	296 210 674	0	0	0	0	0	0

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	34,625	34,625	31,57
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0,00	0,00

3. napirendi pont: Rakamaz és Térsége Szociális Társulás 2023. évi költségvetésének módosítása.

Előadó: Bodnár László elnök

Az előterjesztés a jegyzőkönyvhöz csatolva van.

Bodnár László elnök szóbeli kiegészítése:

A zárszámadás keretében a társulás és az intézmény 2022. évi költségvetési maradványa jóváhagyásra került, melyet a 2023. évi költségvetésben is át kell vezetni. Javaslom a Tisztelt Társulási Tanácsnak a határozat-tervezet elfogadását.

A Rakamaz és Térsége Szociális Társulási Tanácsa 4 igen szavazattal egyhangúlag az alábbi határozatot hozta:

Rakamaz és Térsége
Szociális Társulási Tanácsának
12/2023. (V.31.) számú
h a t á r o z a t a

a társulás 2023. évi költségvetésének módosítása

A Társulási Tanács

A Rakamaz és Térsége Szociális Társulás 2023. évi költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

1. A Rakamaz és Térsége Szociális Társulás 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.15.) határozat (továbbiakban: határozat) 1. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. A Rakamaz és Térsége Szociális Társulás (továbbiakban: Társulás) 2023. évi költségvetése

költségvetési bevételeinek főösszegét	365.830.959 forintban,
költségvetési kiadásainak főösszegét	369.279.708 forintban,
költségvetési egyenlegét	-3.448.749 forintban,

ebből:

a működési hiány összegét	2.248.749 forintban,
a felhalmozási hiány összegét	1.200.000 forintban

állapítja meg.”

2. A határozat 1. melléklete helyébe jelen határozat 1. melléklete lép.
3. A határozat 2. melléklete helyébe jelen határozat 2. melléklete lép.

4. A határozat 11. melléklete helyébe jelen határozat 3. melléklete lép.

Felelős: Bodnár László elnök

Határidő: azonnal, illetve folyamatos

A határozatról értesül:

Rakamazi Közös Önkormányzati Hivatal 4465 Rakamaz, Szent István út 116.

1. melléklet a 12/2023. (V.31.) határozathoz

**Rakamaz és Térsége Szociális Társulás
2023. évi költségvetésének összevont mérlege**

B E V É T E L E K

Ft					
	A	B	C	D	E
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	kötelező feladat előirányzata	önként vállalt feladat előirányzata	állami (államigazgatási) feladat előirányzata	összesen
2	Önkormányzat működési támogatásai (3+...+8)	0	0	0	0
3	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0
4	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
5	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0
7	Működési célú központosított előirányzatok	0	0	0	0
8	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	0	0	0
9	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10.+...+14)	236 624 242	0	0	236 624 242
10	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	236 624 242	0	0	236 624 242
15	ebből EU-s támogatás	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0
22	ebből EU-s támogatás	0	0	0	0
23	Közhatalmi bevételek (24+27+28+29)	0	0	0	0
24	Helyi adók (25+26)	0	0	0	0
25	- Vagyoni típusú adók	0	0	0	0
26	- Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	0
27	Gépjárműadó	0	0	0	0
28	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0
29	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0
30	Működési bevételek (31.+...+ 40)	129 206 717	0	0	129 206 717
31	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0

32	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
33	Közvetített szolgáltatások értéke	8 499 130	0	0	8 499 130
34	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
35	Ellátási díjak	108 247 494	0	0	108 247 494
36	Kiszámlázott általános forgalmi adó	12 460 093	0	0	12 460 093
37	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
38	Kamatbevételek	0	0	0	0
39	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
41	Felhalmozási bevételek (42+...+46)	0	0	0	0
42	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
43	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
44	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
45	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
46	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
47	Működési célú átvett pénzeszközök (48 + ... + 50)	0	0	0	0
48	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
49	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0
50	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
51	ebből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0
52	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (53+55)	0	0	0	0
53	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
54	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0
55	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
56	ebből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0
57	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9+16+23+30+41+47+52)	365 830 959	0	0	365 830 959
58	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (59+60+61.)	0	0	0	0
59	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
60	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
61	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
62	Belföldi értékpapírok bevételei (63 +...+ 66)	0	0	0	0
63	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
64	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
65	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
66	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
67	Maradvány igénybevétele (68 +69)	3 448 749	0	0	3 448 749
68	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 448 749	0	0	3 448 749
69	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
70	Belföldi finanszírozás bevételei 71 + ... + 73)	0	0	0	0
71	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
72	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
73	Betétek megszüntetése	0	0	0	0
74	Külföldi finanszírozás bevételei (75+...78)	0	0	0	0
75	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
76	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
77	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
78	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
79	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
80	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (58+62+67+70+74+79)	3 448 749	0	0	3 448 749
81	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (57+80)	369 279 708	0	0	369 279 708

Rakamaz és Térsége Szociális Társulás
2023. évi költségvetésének összevont mérlege

KIADÁSOK

					Ft
	A	B	C	D	E
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	kötelező feladat előirányzata	önként vállalt feladat előirányzata	állami (államigazgatási) feladat előirányzata	összesen
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	368 079 708	0	0	368 079 708
2	Személyi juttatások	156 416 794	0	0	156 416 794
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 316 258	0	0	20 316 258
4	Dologi kiadások	191 346 656	0	0	191 346 656
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
6	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
7	Ebből - Elvonások és befizetések				0
8	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				0
9	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				0
10	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				0
11	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		0		0
12	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				0
13	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				0
14	- Árkiegészítések, ártámogatások				0
15	- Kamattámogatások				0
16	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				0
17	Felhalmozási költségvetés kiadásai (18+20+22)	1 200 000	0	0	1 200 000
18	Beruházások	1 200 000			1 200 000
19	Ebből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				0
20	Felújítások		0		0
21	Ebből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		0		0
22	Egyéb felhalmozási kiadások				0
23	Ebből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				0
24	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				0
25	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				0
26	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				0
27	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				0
28	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				0
29	- Lakástámogatás				0
30	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				0
31	Tartalékok (32+33)				0
32	Általános tartalék				0
33	Céltartalék				0
34	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+17+31)	369 279 708	0	0	369 279 708
35	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (36+ ... +38)				0
36	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				0
37	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
38	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				0

39	Belföldi értékpapírok kiadásai (40 + ... + 43)				0
40	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				0
41	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				0
42	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				0
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				0
44	Belföldi finanszírozás kiadásai (45 + ... + 49)	0	0	0	0
45	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				0
46	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0
47	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0	0	0	0
48	Pénzeszközök betétként elhelyezése				0
49	Pénzügyi lízing kiadásai				0
50	Külföldi finanszírozás kiadásai (51 + ... +54)				0
51	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				0
52	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				0
53	Külföldi értékpapírok beváltása				0
54	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				0
55	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (35+39+44+50)	0	0	0	0
56	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (34+55)	369 279 708	0	0	369 279 708

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	34,625	0,00	0,00	34,625
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0	0,00

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-3 448 749			-3 448 749
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek - finanszírozási kiadások) (+/-)	3 448 749			3 448 749

2. melléklet a 12/2023. (V.31.) határozathoz

2023. évi működési célú bevételek és kiadások mérlege

Ft

A		B	C	D
Bevételek		2023. évi előirányzat	Kiadások	2023. évi előirányzat
Megnevezés			Megnevezés	
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	0	Személyi juttatások	156 416 794
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	236 624 242	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 316 258
3.	ebből EU-s támogatás	0	Dologi kiadások	191 346 656
4.	Közhatalmi bevételek	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb működési célú kiadások	0
6.	ebből EU-s támogatás	0	Tartalékok	0
7.	Egyéb működési bevételek	129 206 717		
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7)	365 830 959	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	368 079 708
9.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (10+...+13)	3 448 749	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0
10.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 448 749	Likviditási célú hitelek törlesztése	0
11.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0
12.	Betét visszavonásából származó bevétel	0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0
13.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	0	Kölcsön törlesztése	0
14.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (15+16)	0	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0
15.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	Betét elhelyezése	0
16.	Értékpapírok bevételei	0		
17.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9+14)	3 448 749	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (9+...+15)	0
18.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (8+17)	369 279 708	KIADÁSOK ÖSSZESEN (8+17)	368 079 708
19.	Költségvetési hiány:	2 248 749	Költségvetési többlet:	-
20.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	1 200 000

"Aranyévek" Szociális Gondozási Központ 2023. évi költségvetése

					Ft-ban
	A	B	C	D	E
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	kötelező feladat előirányzata	önként vállalt feladat előirányzata	állami (államigazgatási) feladat előirányzata	összesen
2	BEVÉTELEK				
3	I. Működési bevételek (4+...+13)	129 206 717	0	0	129 206 717
4	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
5	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
6	Közvetített szolgáltatások értéke	8 499 130	0	0	8 499 130
7	Tulajdonosi bevételek				
8	Ellátási díjak	108 247 494	0	0	108 247 494
9	Kiszámlázott általános forgalmi adó	12 460 093	0	0	12 460 093
10	Általános forgalmi adóvisszatérülése	0	0	0	0
11	Kamatbevételek	0	0	0	0
12	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	Egyéb működési bevételek	0			
14	II. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (15+...+17)	0	0	0	0
15	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
16	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
18	- ebből EU támogatás	0	0	0	0
19	III. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
20	IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (21+22)	0	0	0	0
21	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
23	- ebből EU-s támogatás	0	0	0	0
24	V. Felhalmozási bevételek (25+...+27)	0	0	0	0
25	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
26	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0

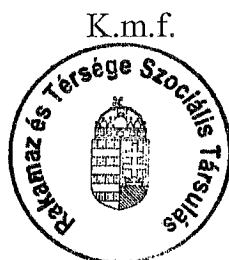
28	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
29	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
30	Költségvetési bevételek összesen (3+14+19+20+24+28+29)	129 206 717	0	0	129 206 717
31	VIII. Finanszírozási bevételek (32+..+34)	239 199 509	0	0	239 199 509
32	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 345 267	0	0	3 345 267
33	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0
34	Irányítaszervi (önkormányzati) támogatás	235 854 242	0	0	235 854 242
36	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (30+31)	368 406 226	0	0	368 406 226

	A	B	C	D	E
1	KIADÁSOK				
2	I. Működési költségvetés kiadásai (3+...+7)	367 206 226	0	0	367 206 226
3	Személyi juttatások	156 416 794	0	0	156 416 794
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 316 258	0	0	20 316 258
5	Dologi kiadások	190 473 174	0	0	190 473 174
6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (9+...+12)	1 200 000	0	0	1 200 000
9	Beruházások	1 200 000	0	0	1 200 000
10	Felújítások	0	0	0	0
11	EU-s forrásból finansz. tám. megy.programok, projektek kiadásai	0	0	0	0
12	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	0
13	III. Kölcsön nyújtása	0	0	0	0
14	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (2+8+13)	368 406 226	0	0	368 406 226

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	34,625	0,000	0,000	34,625
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,000	0,000	0,000	0,000

Mivel több napirendi pont nem volt a társulás elnöke megköszönte a részvételt és az ülést 8³⁰ órakor bezárta.

39
Bodnár László
a társulás elnöke



Dr. Kóder László
jegyző