

TISZAZUGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA

5435 Martfű, Szent István tér 1.

adószám: 15576691-2-16

törzskönyvi azonosító szám (PIR): 576691

KRID azonosító: 453176398, rövid név: ONKTARS

telefon: 56/450-222; fax: 56/450-853; e-mail: titkarsag@ph.martfu.hu

B E S Z Á M O L Ó

A Társulás 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Pénzügyi Bizottság!

Tájékoztatom Önöket, hogy a Tiszazugi Önkormányzatok Társulása 2021. évi költségvetési beszámolója 2021. január 29. napján elfogadásra került.

Előterjesztésünk és határozat-tervezetünk szerkezeti rendjének kialakításánál és tartalmi előírásainál az Államháztartási törvényben, valamint a költségvetési szervek tervezésének, gazdálkodásának, beszámolásának rendszeréről kiadott 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben leírtak alapján jártunk el. A költségvetési rendelet mellékleteinek elkészítésekor figyelembe vettük az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendeletet.

A társulás beszámolóját a 2021. évi ASP gazdálkodási rendszerből előállított adatokból, és a KGR adatszolgáltató rendszer beszámoló adataiból készítettük el.

A beszámoló mellékleteiből látható, hogy a legnagyobb bevételt a településektől lakosság arányosan beszedett orvosi ügyeleti díj jelenti, melyet tovább utalunk az Emergency Service Egészségügyi Szolgáltató Kft. részére. A tagdíjak teljes összegben befizetésre kerültek. A Társulásnak 2020. évről 21 175e Ft maradványa keletkezett, amely beépült a költségvetésbe. A kiadások között a társulás elnökének megállapított tisztelet díja, és járuléka szerepel, a már fentebb említett Emergency Service Egészségügyi Szolgáltató Kft. részére kifizetett szolgáltatási díjak.

A 6. mellékletben látható, hogy a 2021. év végi maradvány összege 22 088e Ft, ami 373e Forinttal nőtt az előző évhez képest.

A 7. mellékletből látható a növekmény a működési kiadások, és bevételek különbözete.

A 8. melléklet mérleg főösszege jelentősen változott, a következő évre szerződés szerint előírt orvosi ügyelet összegével (csökkenés).

A 9. melléklet a társulás vagyonát mutatja be összevontan, a 10. melléklet az ASP rendszerből előállított tárgyi eszköz katonokat mellékeltek. Az látható a Társulás minden eszköze „nulláig” leíródott eszközöz. A társulás nem szerzett be eszközöket a 2021. évben.

Az eszközök tényleges, tételes, letár szerinti átadása többszöri kérésre sem történt meg a beszámoló készítés időpontjáig az Öcsödi Polgármesteri Hivatal, és a Martfűi Polgármesteri Hivatal között, mint a társulás munkaszervezetei közötti átadás-átvétel.

Kérem, hogy a Pénzügyi Bizottság az előterjesztést vitassa meg és hozza meg döntését!

Martfű, 2022. május 18.


Dr. Papp Antal
elnök



Határozati javaslat

Tiszazugi Önkormányzatok Társulása Pénzügyi Bizottságának

.../2022. (V. 30.) számú határozata

A Társulás 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról

A Tiszazugi Önkormányzatok Társulása Pénzügyi Bizottsága megtárgyalta a Társulás 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

1. A Tiszazugi Önkormányzatok Társulása Pénzügyi Bizottsága a Társulás 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót a határozat 1., 2., 3., 4., 5., 6., 7., 8., 9. és 10. melléklete és az alábbiak szerint jóváhagyja:
 - a) finanszírozási műveletek nélkül:
76 673 e Ft bevétellel és
75 649 e Ft kiadással,
valamint
 - b) finanszírozási műveletekkel:
97 848 e Ft bevétellel, ebből: - finanszírozási bevétel 21 175 e Ft,
75 649 e Ft kiadással, ebből: - finanszírozási kiadás 0 e Ft.
2. A Tiszazugi Önkormányzatok Társulása Pénzügyi Bizottsága a Társulás 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót a költségvetési bevételen belül és a költségvetési kiadásán belül az alábbi összegekkel hagyja jóvá:

2021. évi költségvetési bevételen belül:	
Működési célú támogatások Áht-n belülről	76 210 e Ft
Működési bevételek	463 e Ft
Felhalmozási bevételek	0 e Ft
Finanszírozási bevételek	21 175 e Ft
2021. évi költségvetési kiadásán belül:	
Személyi juttatások	1 560 e Ft
Munkaadókat terhelő járulék	242 e Ft
Dologi kiadások	73 847 e Ft

Felelős: elnök

K.m.f.

Értesülnek:

1. Pénzügyi Bizottság tagjai
2. Társulási Tagok
3. Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Kormányhivatal
4. Martfűi Polgármesteri Hivatal Pénzügyi és Adóügyi Iroda
5. Martfűi Polgármesteri Hivatal Műszaki Iroda
6. Irattár

Dr. Papp Antal
Társulási Tanács elnöke

Tiszazugi Önkormányzatok Társulása bevételei és kiadásai 2021. évben

Sorszám	Megnevezés	Eredeti ei. 2021	Módosított ei. 2021.	Teljesítés 2021.
Bevételek:				
I.	Támogatások áht-on belülről	66 451	76 645	76 210
I.1.	Működési célú támogatás áht-on belülről B1	66 451	76 645	76 210
I.1.1.	Egyéb működési célú. támogatás áht-on belülről	66 451	76 645	76 210
I.1.1.1.	Egyéb működési célú támogatás helyi önkormányzattól	66 451	76 645	76 210
	- önkormányzatok tagdíj befizetése	3 445	3 445	3 445
	- önkorm. befizetése Emergency Orvosi ügyelet műk.-hez	63 006	73 200	72 765
II.	Működési bevételek B4			463
	A társulás által megtérítendő bér járulék finansz. összege		5	449
II.1.	Szolgáltatások ellenértéke			
	- Intézmény Fenntartó - iskolabusz			
II.2.	Kiszámlázott ÁFA			
II.3.	Kamatbevétel, egyéb bevétel			14
	Felhalmozási bevételek			
III.	Finanszírozási bevételek		21 175	21 175
III.1.	Maradvány igénybevétele B 81		21 175	21 175
	- előző év ktgv-i maradványának igénybevétele (működésre)	2409	21 175	21 175
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		68 860	97 825	97 848

Kiadások:

I.	Működési kiadások	68 860	79 059	75 649
I.1.	Személyi juttatások K1	1 560	1560	1 560
I.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó K2	242	242	242
I.3.	Dologi kiadások K3	67 058	77 257	73 847
	- irodaszer, nyomtatvány			
	- nem adatátviteli célú távközlési díjak (internet, telefon)			
	- üzemeltetési anyagok beszerzése - üzemanyag	30	18	
	- karbantartás, kisjavítás			
	- szakmai tev.-et segítő szolgáltatás áht-on belülről	63 006	73 200	72 858
	orvosi ügyelet	63 006	73 200	72 858
	- egyéb dologi kiadás		15	13
	- egyéb szolgáltatások (közbeszerzés)	2 310	2290	53
	bankszámlavezetéssel kapcsolatos kiadások			
	egyéb vásárolt szolgáltatások			
	úti elszámolás kiküldetés		22	21
	- működési célú előzetesen felszámított ÁFA	632	632	0
	- fizetendő ÁFA	1 080	1080	902
I.4.	tartalék		18 766	
II.	Felhalmozási kiadások			
II.1.	Beruházások			
	-egyéb tárgyi eszközök beszerzése			
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		68 860	97 825	75 649
Foglalkoztatottak létszáma (részmunkaidőben)		-	-	-

Tiszazugi Önkormányzatok Társulásának 2021. évi költségvetési mérlege

Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Megnevezés	eFt-ban		
					2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés
BEVÉTELEK:				KIADÁSOK:			
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	68 860	97 825	97 848	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	68 860	97 825	75 649
I. Működési célú bevételek	66 451	76 645	76 210	I. Működési célú kiadások	68 830	79 059	75 649
Társulások működési támogatása				Személyi juttatások	1 560	1 560	1 560
Egyéb működési célú támogatás áht-on belülről	63 006	73 200	72 765	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzá. a.	242	242	242
Szolgáltatások ellenértéke	3 445	3 445	3 445	Dologi kiadások	67 058	77 257	73 847
Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
Működési bevételek		5	463	Tartalék		18 766	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök áht-on kívülről							
Kiszámlázott áfa							
II. Felhalmozási célú bevételek				II. Felhalmozási célú kiadások			
Társulások felhalmozási támogatása				Beruházások			
Egyéb felhalmozási támogatás áht-on belülről				Felújítások			
Felhalmozási bevételek				Egyéb felhalmozási célú kiadások			
Egyéb felhalmozási célra átvett pénzeszközök áht-on k.							
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 049	21 175	21 175	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
Hitel-, kölcsönfelvétel áht-on kívülről				Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-on kívülre			
Belföldi értékpapírok bevételei				Belföldi értékpapírok kiadásai			
Egyéb finanszírozási bevételek				Egyéb finanszírozási kiadások			
Betétek megszüntetése				Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése			
Maradvány igénybevétele (működésre)	2 409	21 175	21 175				
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	68 860	97 825	97 848	KIADÁSOK ÖSSZESEN	68 860	97 825	75 649

3. melléklete a .../2022. (V. 30.) számú Pénzügyi Bizottság határozatnak

Tiszazugi Önkormányzatok Társulásának gördülő tervezési adatai 2021., 2022., 2023., 2024. évekre

		eFt-ban			
Sorszám	Megnevezés	2021.	2022.	2023.	2024.
<u>BEVÉTELEK:</u>					
I.	Támogatások áht-on belülről				
I. 1.	Működési célú támogatások áht-on belülről	66 451	66.920	67 000	68 000
I. 1.1.	Egyéb működési célú tám. áht-on belülről	66 451	66.920	67 000	68 000
II.	Működési bevételek				
II. 1.	Szolgáltatások ellenértéke				
II. 2.	Kiszámlázott ÁFA				
II. 3.	Kamatbevételek				
	Költségvetési bevételek összesen	66 451	66 920	67 000	68 000
III.	Maradvány igénybevétele	2 409			
	Előző évi költségvetési maradványának	2 409			
III. 1.	igénybevétele				
	Finanszírozási bevételek összesen				
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		68 860	66 920	67 000	68 000
<u>KIADÁSOK:</u>					
I.	Működési kiadások	68 860	66 920	67 000	68 000
I. 1.	Személyi juttatások	1 560	1 560	1 560	1 560
	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.				
I. 2.	hozz. a.	242	242	242	242
I. 3.	Dologi kiadások	67 058	65 118	65 198	66 198
I. 4.	Céltartalék				
II.	Felhalmozási kiadások				
II. 1.	Beruházások				
	-egyéb tárgyi eszközök beszerzése				
	Költségvetési kiadások összesen	68 860	66.900	67 000	68 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		68 860	66.900	67 000	68 000

4. melléklete a/2022. (V. 30.) számú Pénzügyi Bizottság határozatnak

**Tiszazugi Önkormányzatok Társulásának adósságot keletkeztető ügyletekből és
kezeségvállalásokból fennálló kötelezettségei**

Ezer Ft.

Sorszám	Megnevezés	2021.	2022.	2023.	2024.
1.	Hitelállomány	0	0	0	0
Összes kötelezettség:		0	0	0	0

TÁJÉKOZTATÓ

Több éves elkötelezettséggel járó kiadási tételek évenkénti bontásban

Feladat megnevezése	2021.	2022.	2023.	2024.	2024. év	Tartós kötelezettség
Összesen:	0	0	0	0	0	

Tiszazugi Önkormányzatok Társulása 2021. évi maradvány kimutatása

		Jogcím	ezer Ft
01.	01.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	76 673
02.	02.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	75 650
03.	I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	1 023
04.	03.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	21 175
05.	04.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
06.	II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	21 175
07.	A)	Alaptevékenység maradványa (=-I+-II)	22 198
08.	05.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
09.	06.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
10.	III.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	
11.	07.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
12.	08.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
13.	IV.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	
14.	B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=-III+-IV)	
15.	C)	Összes maradvány (=A+B)	22 198
16.	D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	
17.	E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	22 198
18.	F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	
19.	G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	

**A működési célú bevételek és kiadások
2021. évi mérlege**

Ezer Ft.

I. Működési célú bevételek		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	I. Működési célú kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	Működési c. tám. ÁHT-n belülről (B1)	66 451	76 645	76 210	1. Személyi juttatások (K1)	1 560	1 560	1 560
2.	Közhatalmi bevételek (B3)				2. Munkaadót terhelő járulékok (K2)	242	242	242
3.	Működési bevételek (B4)		5	463	3. Dologi kiadások (K3)	67 058	77 257	73 847
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)				4. Ellátottak pénzbeni juttatása (K4)			
					5. Egyéb működési célú kiadások (K5)			
					6. Tartalékok		18 766	
Működési célú bevételek összesen:		66 451	76 650	76 673	Működési célú kiadások összesen:	68 860	97 825	75 649
Működési célú többletbevétel vagy hiány:				1 024				

Felhalmozási célú bevételek és kiadások

2021. évi mérlege

Ezer Ft.

II. Felhalmozási célú bevételek		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	II. Felhalmozási célú kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-on belülről (B2)				1. Beruházási kiadások (ÁFA-val) (K6)			
2.	Felhalmozási bevételek (B5)				2. Felújítási kiadások (ÁFA-val) (K7)			
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)				3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
					4. Felhalmozási célú céltartalék			
Felhalmozási célú bevételek összesen:					Felhalmozási célú kiadások összesen:			
Felhalmozási célú hiány vagy többlet:								
Költségvetési bevételek összesen (B1+...+B7)					Folyó évi kiadások összesen			
1.	Forráshiány, többlet							
2.	Finanszírozási bevételek (B8)	2 409	21 175	21 175	1. Finanszírozási kiadások (K9)			
Önkormányzat és Intézményei Bevételek		68 860	97 825	97 848	Kiadások mindösszesen:	68 860	97 825	75 649

8. melléklete a .../2022. (V. 30.) számú Pénzügyi Bizottság határozatnak

Mérleg
2021. év
Tiszazugi Önkormányzatok Társulása

Eszközök		2020.év	2021.év	Források		2020.év	2021.év	Ezer Ft	
A Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök				G Saját tőke					
I.	Immateriális javak			I.	Nemzeti vagyon	208 116	208 116		208 116
II.	Tárgyi eszközök			II.	Nemzeti vagyon változásai				
III.	Befektetett pénzügyi eszközök			III.	Egyéb eszközök	1 865	1 865		1 865
IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			IV.	Felhalmozott eredmény	-193 816	-123 298		
	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen:			VI.	Mérleg szerinti eredmény	70 518	-54 122		
B Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök				Saját tőke összesen		86 683	32 561		
I.	Készletek			H Kötelezettségek					
II.	Értékpapírok			I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek				
	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összesen:			II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek				
				III.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások				
C Pénzeszközök		21 175	22 088	Kötelezettségek összesen:					
II.	forintpénztár								
II.	elektronikus pénzeszközök								
III.	Kincstáron kívüli forintszámlák	21 175	22 088	I Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások					
D Követelések		66 670	10 623	J Passzív időbeli elhatárolások		150	150		150
I.	Költségvetési évben esedékes követelések	219	313						
II.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	66 450	10 200						
III.	Követelés jellegű sajátos elszámolások		110						
E Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások		-1 012							
I.	Előzetesen feszámított általános forg. adó elszámolása	346							
II.	Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	-1 358							
F Aktív időbeli elhatárolások									
	Eszközök összesen:	86 833	32 711	Források összesen		86 833	32 711		32 711

Tiszazugi Önkormányzatok Társulásának 2021. évi vagyonkimutatása

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések felszerelések, járművek	Tenyész- állatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	46 387 960	1 128 852	8 171 209	0	0	0	55 688 021
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	0	0	0
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	0	0	0
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	0	0	0	0	0
05	Tértíftesmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	0	0	0	0	0	0
09	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
11	Tértíftesmentes átadás	0	0	0	0	0	0	0
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	0	0	0	0	0
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	46 387 960	1 128 852	8 171 209	0	0	0	55 688 021
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	46 387 960	240 750	8 171 209	0	0	0	54 799 919
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	0	0	0	0	0
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0	0	0	0	0
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	46 387 960	240 750	8 171 209	0	0	0	54 799 919
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	888 102	0	0	0	0	888 102
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszaírás, kivezetés	0	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	888 102	0	0	0	0	888 102
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	46 387 960	1 128 852	8 171 209	0	0	0	55 688 021
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	0	0	0	0	0	0
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	46 387 960	1 128 852	8 171 209	0	0	0	55 688 021