

**Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás
Pénzügyi Bizottsága**

4/2017.

**JEGYZŐKÖNYV
a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás Pénzügyi Bizottságának
2017. május 30-án megtartott üléséről**

Határozatok száma: 4-5.

TARTALOMJEGYZÉK

4/2017.(V.30.) határozat

Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás

2016. évi költségvetési maradványának jóváhagyásáról

4. oldal

5/2017.(V.30.) határozat

Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás

2016. évi költségvetésének végrehatásáról

4. oldal

**Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás
Pénzügyi Bizottsága**

JEGYZŐKÖNYV

Készült: a Pénzügyi Bizottság 2017. május 30-án 10 órakor megtartott üléséről.

Ülés helye: Szanki Polgármesteri Hivatal tárgyalóterme

Jelen vannak: Nagy András elnök
Rávai Mónika és
Tisoczki László bizottsági tagok
Patkós Zsolt Szank Község Polgármestere
Vincze Jánosné Szank Község Jegyzője
Kovács Imréné jegyzőkönyvvezető

Nagy András bizottsági elnök

Köszöntötte a megjelenteket. Megállapította, hogy az ülés határozatképes, mert a 3 fő bizottsági tagból mind a 3 fő jelen van.

Javaslatot tett az ülés napirendjére. A meghívóban szereplő napirend megtárgyalását javasolta. Más javaslat nem hangzott el.

A bizottság elnöke szavazásra tette fel a meghívó szerinti napirendet.

A bizottság 3 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül - egyhangúlag az alábbi napirendet fogadta el:

NAPIREND

1. Előterjesztés a 2016. évi költségvetési maradvány jóváhagyására
Előadó: Patkós Zsolt társulás elnöke
2. Előterjesztés a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról
Előadó: Patkós Zsolt társulás elnöke
3. Egyéb kérdések

NAPIREND

1. Előterjesztés a 2016. évi költségvetési maradvány jóváhagyására
*Előadó: Patkós Zsolt társulás elnöke
(Előterjesztés a jegyzőkönyvhöz mellékelve.)*

Nagy András bizottság elnöke

Az előterjesztést mindenki megkapta. Megkérdezte, hogy van-e más javaslat, kérdés, kiegészítés.

Patkós Zsolt társulási elnök

Nem volt kiegészítése.

Kérdés, hozzászólás nem volt, a bizottság elnöke szavazásra tette fel a határozat-tervezetet.

A Pénzügyi Bizottság 3 tagjából jelen van 3 bizottsági tag. A jelenlévő bizottsági tagok 3 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – egyhangúlag a következő határozatot hozták:

4/2017.(V.30.) határozat

**Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás
2016. évi költségvetési maradványának jóváhagyásáról**

HATÁROZAT

A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás Pénzügyi Bizottsága javasolja a Társulási Tanácsnak, hogy a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás a 2016. évi költségvetési maradványának jóváhagyásáról szóló határozat-tervezetet az előterjesztés szerint fogadja el.

Határidő: Társulási Tanács soron következő ülése

Felelős: Nagy András PB elnök

NAPIREND

2. Előterjesztés a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról

Előadó: Patkós Zsolt társulás elnöke

(Előterjesztés a jegyzőkönyvhöz mellékelve.)

Nagy András bizottság elnöke

Az előterjesztést mindenki megkapta. Megkérdezte, hogy van-e kérdés, kiegészítés.

Patkós Zsolt polgármester

Nem volt kiegészítése.

Több kérdés, hozzászólás nem volt, a bizottság elnöke szavazásra tette fel a határozat-tervezetet.

A Pénzügyi Bizottság 3 tagjából jelen van 3 bizottsági tag. A jelenlévő bizottsági tagok 3 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – egyhangúlag a következő határozatot hozták:

5/2017.(V.30.) határozat

**Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás
2016. évi költségvetésének végrehajtásáról**

HATÁROZAT

A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás Pénzügyi Bizottsága javasolja a Társulási Tanácsnak, hogy a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi költségvetésének végrehajtását az előterjesztés szerint fogadja el.

Határidő: Társulási Tanács soron következő ülése

Felelős: Nagy András PB elnök

NAPIREND

3. Egyéb kérdések

Nem volt.

Több kérdés, hozzászólás nem volt, a bizottság elnöke 10 óra 15 perckor bezárta az ülést.

K. m. f.

Nagy András
Nagy András
bizottság elnöke



Rávai Mónika
Rávai Mónika
bizottság tagja

**Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás
Pénzügyi Bizottságának Elnökétől**

M E G H Í V Ó

Értesítem, hogy a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás Pénzügyi Bizottsága

2017. május 30-án (kedd) 10⁰⁰ órakor

ülés tart, melyre tisztelettel meghívom.

Ülés helye: Szanki Polgármesteri Hivatal (Szank, Béke u. 33.)
tanácskozó terme

N A P I R E N D

1. Előterjesztés a 2016. évi költségvetési maradványok jóváhagyására
Előadó: Patkós Zsolt társulás elnöke
2. Előterjesztés a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról
Előadó: Patkós Zsolt társulás elnöke
3. Egyéb kérdések

Szank, 2017. május 26.



**Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás
Társulási Tanácsának Elnökétől**

ELŐTERJESZTÉS
**Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsának
2017. május 30-i ülésére**

Tárgy: A 2016. évi költségvetési maradványok jóváhagyása

A 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról (továbbiakban Ávr.) 149.§ (1) bekezdése kimondja, hogy a költségvetési maradványt az éves költségvetési beszámoló készítésekor kell megállapítani, az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségeiknek sajátosságairól szóló 249/2000 (XII.29.) Korm. rendeletnek megfelelően. Az Ávr. 155. § (2) bekezdése szerint a költségvetési szerv maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével (határozatával) egy időben állapítja meg és – szükség esetén – módosítja költségvetési rendeletét (határozatát).

A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi gazdálkodásával, alapfeladatainak ellátásával összefüggésben **1.775 931 Ft** költségvetési maradvány keletkezett, melyet a **1. sz. melléklet** részletez.

A maradvány szabad maradvány, javasolom a Társulás 2017. évi általános tartalékába helyezni. A Társulás költségvetési maradványa a 2017. évi eredeti költségvetésben nem került tervezésre, ezért módosított előirányzatként tervezni kell a Társulás **1775 931 Ft** költségvetési maradványát.

Fentiekre tekintettel az alábbi határozati javaslatokat terjesztem a Tisztelt Társulási Tanács elé:

Határozati javaslat

A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsa a 2016. évi maradványt a mellékletben foglaltak szerint összesen 1.775 931 Ft-tal jóváhagyja.

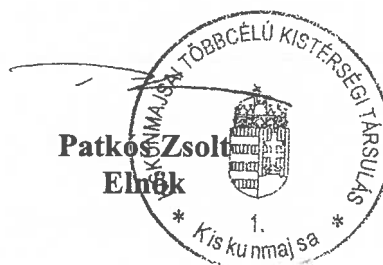
A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás módosított előirányzata megemelésre kerül 1 776 000 Ft-tal, melynek összegét a társulás általános tartalékba helyezi.

A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsa felhatalmazza a munkaszervezet vezetőjét a jóváhagyott pénzmaradvány átvezetésére a 2017.évi költségvetésben.

Felelős: munkaszervezet vezetője a költségvetési határozaton történő átvezetésre

Határidő: azonnal

Kiskunmajsa, 2017. május 26.



1. számú melléklet

JÓVÁHAGYÁSRA JAVASOLT 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY (Ft-ban)

Megnevezés	Tárgyévi költségvetési maradvány (működési)	Tárgyévi költségvetési maradvány (felhalmozási)	Tárgyévi költségvetési maradvány összesen*	Kötelezettségvállalással/Feladattal terhelt költségvetési maradvány			Maradvány átadás	Maradvány átadásból kötelezettségvállalással terhelt	Elvonható költségvetési maradvány
				2017. évi eredeti költségvetésben tervezett	2016. évi elemi beszámolóban kimutatott	Költségvetési szerv által kimutatott			
Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás összesen:	1 775 931		1 775 931	0	1 775 931	1 775 931			

Tervezet

***ELŐTERJESZTÉS
A KISKUNMAJSAI TÖBBCÉLÚ KISTÉRSÉGI
TÁRSULÁS
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
VÉGREHAJTÁSÁRÓL***

TARTALOMJEGYZÉK

Előterjesztés: A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról

Határozat tervezet: A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsának /2017. (...) társulási tanácsi határozata a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról

1. sz. melléklet: Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban, a kiadások előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként, a bevételek kiemelt előirányzatonként - költségvetési egyenlegének összege működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, a hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványának igénybevétele, a szabad pénzeszközökből képzett betét visszavonása működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban, a költségvetési hiány külső finanszírozására –költségvetési többlet felhasználására – szolgáló finanszírozási bevételek működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban, szöveges indoklással

2. sz. melléklet: Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatok és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, költségvetési egyenlegének összege működési és felhalmozási bontásban, a hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványának igénybevétele, a szabad pénzeszközökből képzett betét visszavonása működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban, a költségvetési hiány külső finanszírozására – költségvetési többlet felhasználására – szolgáló finanszírozási bevételek működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban, foglalkoztatási jogviszonyok és egyéb juttatások figyelembevételével megállapított személyi juttatások alapján foglalkoztatottak létszáma

3. sz. melléklet: Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi bevételei kiemelt előirányzatok és kiadásai előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerint, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami feladatok bontásban

3/a. számú melléklet: Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi ellátottak pénzbeli juttatásai (Lakosságnak nyújtott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami feladatok bontásban

3/b. számú melléklet: Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi egyéb működési és felhalmozási célú kiadásai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami feladatok bontásban

3/c. számú melléklet: Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi beruházásai beruházásonként és felújításai felújításonként kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami feladatok bontásban

3/d. számú melléklet: Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi tartalékai, különítetten az általános és céltartalék előirányzatai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami feladatok bontásban

3/e. számú melléklet: Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai, a társulás ilyen projektekhez történő hozzájárulásai

3/f. számú melléklet: 2016. évi fejlesztési célok várható együttes előirányzatai a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése alapján, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.

3/g. számú melléklet: Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei és saját bevételi a futamidő végéig, kezesség érvényesíthetőségéig (A Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet alapján)

4. sz. melléklet: Kimutatás a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi költségvetési maradványáról szöveges indoklással

5. sz. melléklet: Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás több éves kihatással járó döntéseinek számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve, 2016. évi teljesítése, szöveges indoklással

6. sz. melléklet: Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás adósságának állománya lejárata, a Stabilitási tv. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásában, szöveges indoklással

7. sz. melléklet: Az Áht. 29/A. §-a szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai főbb csoportonként és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokai szöveges indoklással (a Stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegei és ezen tervszámoktól történő esetleges eltérés indokai)(A mellékleten a cím rövidítve/összefoglaló elnevezéssel került feltüntetésre)

8. sz. melléklet: Kimutatás a -Ávr. 28. §-a szerinti- 2016. évi közvetett támogatásokról, szöveges indoklással

9. sz. melléklet: Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása, szöveges indoklással

10. sz. melléklet: Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi bevétele, kiadása és pénzeszközének változása szöveges indoklással

11. sz. melléklet: Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás vagyonkimutatása a mérlegben szereplő eszközökről, szöveges indoklása

11/a. sz. melléklet: Kimutatás az üzemeltetésre, vagyonkezelésre átadott eszközökről cégenként, eszközcsoportonként 2016. december 31.; szöveges indoklása

11/b. sz. melléklet: Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás törzsvagyona 2016. december 31-i állapot szerint, szöveges indoklása

11/c. sz. melléklet: Ingatlanvagyon összesítő, szöveges indoklása

12. sz. melléklet: Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás vagyonkimutatása a mérlegben szereplő forrásokról, szöveges indoklása

13. sz. melléklet: Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás vagyonkimutatása a mérlegben szereplő eszközökről és forrásokról, szöveges indoklása

14. sz. melléklet: Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás vagyonkimutatása a mérlegben nem szereplő eszközökről és kötelezettségekről, szöveges indoklása

**Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás
Társulási Tanácsának Elnökétől**

**Előterjesztés
a Társulási Tanács 2017. május 30-i ülésére**

Tárgy: Előterjesztés a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról

Melléklet: Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsának .../2017.(....) társulási tanácsi határozata a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról (Mellékletekkel, azok szöveges indoklásával)

A mellékelt határozat-tervezet a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal, a munkaszervezet vezető irányításával került összeállításra.

Indoklás a határozat-tervezethez

Társulási feladatellátás általános értékelése

Társulásunk a törvényben meghatározott kötelező, illetve önként vállalt feladatai ellátásának területén a 2016-ös évben jelentősebb változtatást nem hajtott végre.

A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás irányítása alatt költségvetési szerv 2016-ban nem működött, a korábban felügyelete alá tartozó Kistérségi Gyermekekjóléti és Szociális Szolgáltató Intézményt jogutódlással megszüntette, a jogutód intézmény felügyeleti szerve Kiskunmajsza Város Önkormányzata.

A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évben központi támogatásban nem részesült.

A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi (összevont) költségvetési mérlegét az **1. sz. melléklet** tartalmazza.

A bevételek és kiadások eredeti előirányzatának főösszege **30.203,0 eFt**, a módosított előirányzaté **33.431,0 eFt**. A bevételek főösszegének teljesítése **32.109,3 eFt**-tal **96,0%**-os, a kiadásoké pedig **30.333,4 eFt**-tal **90,7%**-os.

A **2. sz. melléklet** tartalmazza a Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi bevételeit előirányzat csoportok és kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban.

A Társulás foglalkoztatási jogviszonyok és egyéb juttatások figyelembevételével megállapított személyi juttatások alapján foglalkoztatottak létszámának bemutatása a **2/a. sz. melléklet**ben történik

A **3. sz. melléklet** fentiek tovább bontását tartalmazza kötelező, önként vállalt és állami feladatok bontásban, melynek eredeti előirányzati főösszege **30.203,0 eFt**, módosított előirányzatának főösszege **33.431,0 eFt**. A bevételek teljesítése **32.109,3 eFt**-tal **96%**-os, a kiadásoké **30.333,44 eFt**-tal **90,7%**-os.

A **3/a. sz. melléklet** szolgál a 2016. évi ellátottak pénzbeli juttatásai bemutatására, amely nemleges.

A **3/b. melléklet** az egyéb működési és felhalmozási célú kiadások tételes bemutatását tartalmazza.

A **3/c. melléklet** a beruházásokat beruházásonként és felújításonként tartalmazza. A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016-ben 1 db számítógépet, és 1 db személygépjárművet szerzett be.

A **3/d. melléklet** a tartalékok részletes bemutatását tartalmazza.

A **3/e. sz. melléklet** szolgál az Európai Unió forrásból származó támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai, valamint az ilyen programokhoz történő hozzájárulás bemutatására, amely nemleges.

A **3/f. sz. melléklet** szolgál a 2016. évi fejlesztési célok várható együttes előirányzatainak bemutatására Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. Tv. 3. § (1) bekezdése alapján, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé, amely szintén nemleges.

A **3/g. sz. melléklet** szolgál a Társulás adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei és saját bevételei a futamidő végéig, kezesség érvényesíthetőségéig bemutatására.

A saját bevételek között 6,0 eFt bevétel került tervezésre fizetési számla után járó kamat jogcímen az előző év utolsó negyedének tapasztalatai alapján. Teljesítés 2,1 eFt összeggel történt. Tervszinten, tehát a Társulás maximum a bevétel 50%-áig, azaz 1,0 eFt-ig vállalhatott volna adósságot keletkeztető kötelezettséget.

Többcélú Kistérségi Társulás

A bevételek és kiadások részletezését a **3. sz. melléklet** tartalmazza.

B E V É T E L E K

Költségvetési bevételek -Működési költségvetés –

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ezen jogcím tervezett eredeti előirányzat **16.150,0 eFt**, a módosított előirányzat **17.831,0 eFt**, a teljesítés **16.512,5 eFt**-tal **92,6%**-os.

A működési célú támogatás államháztartáson belülről tervezett összege az Önkormányzatok lakosságszám arányos hozzájárulása a központi orvosi ügyelet ellátásához: 16.150,0 eFt

Az előirányzat év közben **megemelésre került:**

~ **1.681,0 eFt**-tal, az előző évi költségvetési maradvány elvonásából származó bevétellel.

A módosított előirányzat összege így **17.831,0 eFt**, a teljesítés **16.512,5 eFt**-tal **92,6%**-os. A teljesítés és a módosított előirányzat közötti különbség oka a Társulás által az Önkormányzatoktól a központi orvosi ügyelet ellátására december hónapra le nem kért támogatásának bevétele 1.325 eFt, illetve az előző évi, tagönkormányzattól le nem kért befektetői kalauz hozzájárulás 6,7 eFt utólagos megfizetése.

Intézményi működési bevétel

Itt került tervezésre az előző év tapasztalatai alapján a kamatbevétel **6,0 eFt**-tal, és az Önkormányzatok tagdíj befizetése **3.547,0 eFt**-tal így összesen **3.553,0 eFt** került eredetben megtervezésre.

A módosított előirányzat összege **3.553,0 eFt**. A teljesítés **3.548,8 eFt**-tal, **99,9 %**-os bevételi elmaradás kamatbevételből adódik.

Költségvetési bevételek- Felhalmozási költségvetés

Az eredeti előirányzat **10 500 000 Ft**-tal került tervezésre, amely az Önkormányzatok hozzájárulásából adódik a Magyarországi Református Egyház részére átadandó támogatáshoz. Előirányzat emelésre került sor **1.418,0 eFt**-tal a Társulás tárgyi eszköz beruházására (gépjármű beszerzés) átvett támogatás okán. A módosított előirányzat összege **11.918,0 eFt**, a teljesítés **100%**-os **11.919,1 eFt**-tal. A többletbevétel az előző évi megafon beszerzéshez kapcsolódó támogatás utólagos megfizetése.

Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat nem került tervezésre, előirányzat módosításként **129,0 eFt** Társulási maradvány került tervezésre, a teljesítés **100%**-os.

KIADÁSOK

Költségvetési kiadások -Működési költségvetés

Személyi juttatások

Eredeti előirányzat tervezésre került a belső ellenőrzés megbízási díja **101,0 eFt**-tal, a teljesítés **100,9 eFt** volt. .

Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Fenti személyi juttatás járulék vonzata került megtervezésre **55,0 eFt** összeggel, teljesítése **54,7 eFt** volt.

Dologi kiadások

A dologi kiadások tervezett eredeti előirányzata **17.521,0 eFt**.

Az alábbi tételek kerültek itt megtervezésre:

Bankköltség	186,0 eFt
Cégautó adó	33,0 eFt
Vagyon- és felelősségbiztosítás	14,0 eFt
Könyvelő program	182,0 eFt
Honlap üzemeltetés	381,0 eFt
Központi orvosi ügyelet közbeszerzés lebonyolítási díj	445,0 eFt
Központi orvosi ügyelet közbeszerzésének hirdetési díja	130,0 eFt
<u>Központi orvosi ügyeleti ellátás</u>	<u>16.150,0 eFt</u>
Összesen:	17.521,0 eFt

Az eredeti előirányzat megemelésre került **336,0 e Ft**-tal roll-up beszerzésére, gépjármű beszerzéséhez kapcsolódó kiszállási költség összegével **33,0 eFt**-tal, befektetői kalauz vásárlás kiadásaival, **25,0 eFt**-tal kistérségi marketing anyag vásárlás kiadására, **372,0 eFt**-tal, az általános tartalék terhére.

A módosított előirányzat **18.287,0 eFt**, a teljesítés 16.398,8 eFt-tal 89,7%-os. Kiadási megtakarításként az orvosi ügyelet ellátásának decemberi díja jelentkezik

Egyéb működési célú kiadások

A tervezett eredeti előirányzat **1877,0 eFt**, melyre az alábbi tételek kerültek megtervezésre:

Munkaszervezeti költségek átutalása	10,0 eFt
<u>Tartalékok</u>	<u>1.867,0 eFt</u>
Összesen:	1877,0 eFt

Az előirányzat megemelésre került előző évi költségvetési maradvány terhére történő átadással **1.681,0 eFt**-tal (a költségvetési szervtől elvonandó költségvetési maradvány terhére az intézmény működéséhez elszámolási

kötelezettséggel biztosított támogatás visszafizetése az önkormányzati kiegészítést biztosító önkormányzatok részére), továbbá 4, eFt-tal befektetői kiadvány készítéséhez tagönkormányzatoktól kapott támogatásból visszafizetendő összeggel.

A teljesítés 58,4%-os. A módosított előirányzat és a teljesítés közti különbséget a módosított általános tartalék adja, melynek összege 1.207,8 eFt

A működési célú költségvetési kiadások **85,5%**-ra teljesültek.

Költségvetési kiadások -Felhalmozási költségvetés

Beruházások

Ezen a jogcímen eredeti előirányzat 149,0 eFt-ban került tervezésre (számítógép beszerzés). Emelésre került **1.418,0 eFt**-tal gépjármű beszerzési céllal.

Egyéb felhalmozási célú kiadások

Ezen a jogcímen került tervezésre **10.500,0 eFt**-tal a Magyarországi Református Egyház részére átadandó támogatás, melynek forrása a térség településeinek hozzájárulása volt. Az előirányzat emelésre került **18,2 eFt**-tal, a megafon beszerzés elszámolásából adódó tagönkormányzatoknak visszajáró támogatás összegével. A teljesítés **100%**-osan megtörtént.

A felhalmozási célú költségvetési kiadások teljesítése összességében **99,9 %**-os.

Finanszírozási kiadások

Ezen a jogcímen előirányzat nem került megtervezésre.

A **Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás** összevont mérlegében a költségvetési működési bevételek és költségvetési működési kiadások különbségeként 1.811,9 eFt-os költségvetési többlet mutatkozik.

A felhalmozási költségvetési bevételek és a felhalmozási költségvetési kiadások 164,9 eFt-os költségvetési hiányt mutatnak, így a költségvetés összesített többlete 1.647, eFt.

A finanszírozási bevételek összege 128,9 eFt, mely teljes összegben működési célú, a költségvetés összesített többlete 1.775,9 eFt.

A Társulás 2016 évi gazdálkodásával, alapfeladatainak ellátásával összefüggésben **1.775,9 eFt** költségvetési maradvány keletkezett, melyet a **4. sz. melléklet** részletez, szöveges indoklással.

A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás maradványa 2017. évi eredeti költségvetésben nem került tervezésre.

A 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról 91. §. (2) rendelkezik a zárszámadásakor tájékoztatásul bemutatandó adatokról. Ezen kötelezettségünknek eleget téve kerültek bemutatásra a zárszámadásban a többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve szöveges indoklással együtt (5 sz. melléklet).

Tájékoztatót készítettünk a Társulás adóssága állományának lejárata, adósságot keletkeztető ügyletek, bel és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban **(6.sz.melléklet)**, a közvetett támogatásokról szöveges indoklással, (8.sz.melléklet) a pénzkészlet alakulásáról szöveges indoklással (10.sz.melléklet), melyek a 5., és a 10. sz. melléklet kivételével nemlegesek.

A Társulás bevételeit és kiadásait közgazdasági tagolásban mérlegszerűen be kell mutatni, melyet működési – és felhalmozási célú bontásban teljesítünk az **1. számú mellékletben** szöveges indoklással.

Bemutatásra kerül az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban **(7.sz.melléklet)**. mely nemleges.

A vagyongkimutatást a lentebb hivatkozott jogszabályi előírásoknak megfelelően csatoltuk.

Bemutatásra kerül a Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, és a részesedések alakulása (9.sz.melléklet), mely nemleges.

Bemutatásra került a Társulás központi költségvetésből járó támogatásainak előirányzata és tényleges teljesítése. Az 1991. évi XX. Törvény a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló törvény 138. § (1) k) pontja alapján a zárszámadás el kell fogadni a normatív hozzájárulásoknak a költségvetési törvény szerinti elszámolását.

A 2015. évi C. tv. 2sz melléklet (kiegészítő szabályok 1.d, pontja szerint) II., III.3., III.4. és III.5. pontjai szerinti támogatások a Möt. alapján létrehozott társulások útján ellátott feladatok után is igényelhetők. A Társulás erre vonatkozó melléklete nemleges. **(15. sz. melléklet)**

A 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet az államháztartás számviteléről 30. §-a hivatkozik a vagyongkimutatásra, s meghatározza annak kötelező tartalmi elemeit. Ezen kötelezettségünknek eleget téve a zárszámadásban a vagyont 11–14. számú mellékletekben részletezzük.

A társulás vagyona az előző évekhez képest **2.796,5 eFt**-tal nőtt. A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke **1187,6 eFt**-tal, a pénzeszközök értéke **1.647,0 eFt**-tal nőtt, míg a követelések értéke **38,0 eFt**-tal csökkent.

A vagyonváltozás jelentősebb tételeit az alábbiak szerint emelném ki:

Az ingatlanok értéke 34,0 e Ft-tal csökkent, ami a tárgyévi értékcsökkenés következménye.

A gépek berendezések, felszerelések állományának értéke 1.259,0 eFt-tal nőtt. A növekedést a beszerzett eszközök (számítógép, gépjármű) tárgyévi értékcsökkenéssel korigált összege jelentette.

A Társulás zárszámadási határozata és az elemi beszámoló között eltérés nem mutatkozik.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot a 2016. évi gazdálkodásról szóló előterjesztés megtárgyalására és az abban foglaltakat elfogadva a zárszámadásról szóló határozat elfogadására.

Kiskunmajsa, 2017. május 26.



KISKUNMAJSAI TÖBBCÉLÚ KISTÉRSÉGI TÁRSULÁS
Társulási Tanácsának
.../2017. (V.30.) társulási határozata

a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról.

A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény. (továbbiakban Áht.) 91. § (3)-ben kapott felhatalmazás alapján a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi határozatot hozza.

1. A határozat hatálya

1. A határozat hatálya kiterjed a Társulásra, (továbbiakban Társulás).

2. A Társulás zárszámadásának főösszegei

2. A Társulási Tanács a Társulás 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót
32.109,3 ezer Ft bevétellel és
30.333,4 ezer Ft kiadással

jóváhagyja az **1. számú mellékletben** foglalt összevont költségvetési mérlegnek megfelelően szöveges indoklással.

A teljesült költségvetési bevételek összege **31.980,4 eFt**, a teljesült kiadásokból a költségvetési kiadások összege **30.333,4 eFt**, a költségvetési többlet összege **1647,0 eFt**. Finanszírozási célú kiadás nem volt, a finanszírozási célú bevételek összege **128,9 eFt**, mely az előző évi költségvetési maradványból, mint belső finanszírozási műveletből származott.

A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi bevételeit előirányzat csoportok és kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a **2. sz. mellékletnek** megfelelően jóváhagyja.

A Társulás a teljesített bevételeit és kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami feladatok bontásban, a beruházásokat beruházásonként, a felújításokat felújításonként a **3 számú mellékletben** foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

3. A 2016. évi ellátottak pénzbeli juttatásai

3. A Társulás 2016. évi ellátottak pénzbeli juttatásait a **3/a. számú melléklet** szerint hagyja jóvá, mely nemleges.

4. A 2016. évi egyéb működési és felhalmozási célú kiadások

4. A Társulás 2016. évi egyéb működési és felhalmozási célú kiadásait a **3/b. számú melléklet** szerint hagyja jóvá.

5. A 2016. évi beruházások és felújítások

5. A Társulás 2016. évi beruházásait beruházásonként és felújításait felújításonként a **3/c. számú melléklet** szerint hagyja jóvá.

6. Tartalékok

6. A Társulás cél- és általános tartalékát működési és felhalmozási bontásban a **3/d. számú melléklet** szerint hagyja jóvá, melyből megállapítható az év közben fel nem használt előirányzat összege.

7. EU-s támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai

7. A Társulás az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait és az ehhez történő hozzájárulásokat a **3/e. számú melléklet** szerint hagyja jóvá, mely nemleges.

8. A 2016. évi hitelfelvétel előirányzata terhére megvalósítandó fejlesztési célok előirányzatai Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerint

8. A Társulás 2016. évi hitelfelvétel előirányzata terhére megvalósítandó fejlesztési célok előirányzatai Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti kiadásokat a **3/f. számú melléklet** szerint hagyja jóvá, amely nemleges.

9. A Társulás adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei és saját bevételei a futamidő végéig, kezesség érvényesíthetőségéig történő bemutatására szolgál, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet alapján

9. A Társulás adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit és saját bevételeit a futamidő végéig, kezesség érvényesíthetőségéig történő bemutatására szolgál, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet alapján a **3/g. számú mellékletek** szerint hagyja jóvá.

10. A Társulás létszám adatai

- 10.A Társulás foglalkoztatási jogviszonyok és egyéb juttatások figyelembe vételével megállapított személyi juttatások alapján foglalkoztatottak létszámát a **2. sz. mellékletben** foglaltak szerint állapítja meg, mely nemleges.

11. A Társulás költségvetési maradványa

11. A Társulás 2016. évi maradványát a **4. számú melléklet** szerint állapítja meg szöveges indoklással együtt.

12. Többéves kihatással járó feladatok

12. A Társulás több éves kihatással járó feladatainak teljesítését évenkénti bontásban és összesítve az **5. számú melléklet** szerint fogadja el a szöveges indoklással együtt.

13. Hitelállomány és adósságszolgálat

13. A Társulás adósságállományát lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban a **6. számú melléklet** szerint fogadja el szöveges indoklással, mely nemleges. A **7. sz. melléklet** szerint fogadja el az Áht. 29/A§-a szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportonként és a tervszámoktól történő eltérést szöveges indoklással.

14. Közvetett támogatások

14. A Társulás által adott közvetett támogatások összegét a **8. számú melléklet** szerint tudomásul veszi szöveges indoklással együtt, mely nemleges.

15. Részesedések, a Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek

15. A Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulásának bemutatását a **9. sz. melléklet** mutatja szöveges indoklással, mely nemleges.

16. Pénzeszközváltozás

16. A Társulás pénzkészletének változását a tárgyévi bevételek és kiadások függvényében a **10. számú melléklet** tartalmazza szöveges indoklással.

17. Vagyonkimutatások

17. (1) A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás vagyonkimutatását a mérlegben szereplő eszközökről a **11. számú melléklet** szerint fogadja el. A kimutatás tartalmazza a vagyon forgalomképeség szerinti megbontását, az üzemeltetésre, kezelésre vagy kezelésszerűen átadott eszközök cégenkénti megbontását a **11/a-11/d sz. mellékletek** szerinti részletezettségben.
- (2) A Társulás vagyonkimutatását a mérlegben szereplő forrásokról a **12. számú melléklet** tartalmazza.
- (3) A Társulás összevont vagyonkimutatása alapján a mérlegben szereplő eszközök és források 2016.XII. 31-i állománya **3.800,5 eFt** a **13. számú melléklet** szerint.

A Társulás részletes vagyonkimutatása a Szanki Polgármesteri Hivatalban (Szank, Béke u. 33.) ügyfélfogadási időben megtekinthető. A vagyonkimutatásokhoz külön szöveges indoklás készült.

18. A Társulás összevont vagyongkimutatását a mérlegben nem szereplő eszközökről és kötelezettségekről a **14. számú melléklet** szerint fogadja el.

19. Központi költségvetésből származó támogatások

19. A Társulás a 2016. évi központi költségvetésből járó támogatásokkal történő elszámolást a **15. számú mellékletben** foglaltak szerint tudomásul veszi, amelyek nemlegesek.

20. Záró rendelkezések

20. Ez a határozat az elfogadását követően hatályba lép.

Kiskunmajsa, 2017. május 30

Patkós Zsolt

Elnök

Kiskunmajsai Többcélű Kistérségi Társulás 2016. évi összevont – költségvetési szervet is tartalmazó – költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban, a kiadások előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként, a bevételek kiemelt előirányzatonként - költségvetési egyenlegének összege működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, a hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványának igénybevétele, a szabad pénzeszközökből képzett betét visszavonása működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban, a költségvetési hiány külső finanszírozására – költségvetési többlet felhasználására – szolgáló finanszírozási bevételek működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban

	BEVÉTELEK											KIADÁSOK												
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	Adatok ezer Ft-ban									
Megnevezés	2014. évi teljesítés	2015. évi teljesítés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	%	Megnevezés	2014. évi teljesítés	2015. évi teljesítés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	2016. évi teljesítés	%										
B) Költségvetési bevételek	75 831,0	83 578,9	30 203,0	33 302,0	31 980,4	96,0	(A) Költségvetési kiadások	75 656,0	83 775,7	30 203,0	33 431,0	30 333,4	30 333,4	90,7										
I. Működési költségvetés	63 317,0	70 020,9	19 703,0	21 384,0	20 061,3	93,8	I. Működési költségvetés	62 796,0	70 234,3	19 554,0	21 345,8	18 249,4	18 249,4	85,5										
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	59 818,0	65 972,8	16 150,0	17 831,0	16 512,5	92,6	K1. Személyi juttatások	27 587,0	30 088,1	101,0	101,0	100,9	100,9											
B3. Közhatalmi bevétel							K2. Munkaadó terheiből járó adók és szociális hozzájárulási adó	7 178,0	8 022,8	55,0	55,0	54,7	54,7											
B4. Működési bevételek	3 499,0	4 048,1	3 553,0	3 553,0	3 548,8	99,9	K3. Dologi kiadások	23 652,0	24 912,2	17 521,0	18 287,0	16 398,8	16 398,8											
B6. Működési célú átvett pénzeszköz							K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 379,0	7 211,2	1 877,0	2 902,8	1 695,0	1 695,0											
							K5. Egyéb működési célú kiadások	0,0	0,0	1 867,0	1 207,8	0,0	0,0											
							ebből: K5/12 Tartalékok																	
II. Felhalmozási költségvetés	12 514,0	13 558,0	10 500,0	11 918,0	11 919,1	100,0	II. Felhalmozási költségvetés	12 860,0	13 541,4	10 649,0	12 085,2	12 084,0	12 084,0	100,0										
B2. Felhalmozási célú támogatások	12 514,0	13 558,0	10 500,0	11 918,0	11 919,1	100,0	K6. Beruházások	860,0	41,4	149,0	1 567,0	1 565,8	1 565,8											
B5. Felhalmozási bevételek							K7. Felújítások	12 000,0	13 500,0	10 500,0	10 518,2	10 518,2	10 518,2											
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz							K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások																	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELI TÖBBLET	175,0	-196,8	0,0	-129,0	1 647,0																			
I. Működési többlet	521,0	-213,4	149,0	38,2	1 811,9																			
II. Felhalmozási többlet	-346,0	16,6	-149,0	-167,2	-164,9																			
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA																								
							KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	-175,0	196,8	0,0	129,0	-1 647,0	-1 647,0											
							I. Működési hiány	-521,0	213,4	-149,0	-38,2	-1 811,9	-1 811,9											
							II. Felhalmozási hiány	346,0	-16,6	149,0	167,2	164,9	164,9											
							K9. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			0,0	0,0	0,0	0,0											
B8. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 205,0	2 380,0	0,0	129,0	128,9	99,9	K9111. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0,0	0,0	0,0	0,0											
B811. Hosszú lejáratú hitel, kölcsön felvétel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		Működés																	
							Felhalmozás																	
B813. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 205,0	2 380,0	0,0	129,0	128,9	99,9																		
Működés	1 855,0	2 380,0	0,0	129,0	128,9	99,9																		
Felhalmozás	350,0																							
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	75 656,0	83 775,7	30 203,0	33 431,0	30 333,4		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	75 656,0	83 775,7	30 203,0	33 431,0	30 333,4	30 333,4	90,7										
KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA/TÖBBLETE	-2 380,0	196,8	0,0	129,0	-1 647,0		KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA/TÖBBLETE	-2 380,0	196,8	0,0	129,0	-1 647,0	-1 647,0											
I. Működési hiány	-2 376,0	213,4	-149,0	-38,2	-1 811,9		I. Működési hiány	-2 376,0	213,4	-149,0	-38,2	-1 811,9	-1 811,9											
II. Felhalmozási hiány	-4,0	-16,6	149,0	167,2	164,9		II. Felhalmozási hiány	-4,0	-16,6	149,0	167,2	164,9	164,9											
Bevételek mindösszesen	78 036,0	85 958,9	30 203,0	33 431,0	32 109,3	96,0	Kiadások mindösszesen	75 656,0	83 775,7	30 203,0	33 431,0	30 333,4	30 333,4	90,7										
Működési célú bevételek	65 172,0	72 400,9	19 703,0	21 513,0	20 190,2	93,9	Működési célú kiadások	62 796,0	70 234,3	19 554,0	21 345,8	18 249,4	18 249,4											
Felhalmozási célú bevételek	12 864,0	13 558,0	10 500,0	11 918,0	11 919,1	100,0	Felhalmozási célú kiadások	12 860,0	13 541,4	10 649,0	12 085,2	12 084,0	12 084,0											
mindösszesen							mindösszesen																	

Kiskunmajsai Többcélű Kistérségi Társulás 2016. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatok és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, költségvetési egyenlegének összege működési és felhalmozási bontásban, a hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványának igénybevétele, a szabad pénzeszközökből képzett betét visszavonása működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban, a költségvetési hiány külső finanszírozására – költségvetési többlet felhasználására – szolgáló finanszírozási bevételek működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban, foglalkoztatási jogviszonyok és egyéb juttatások figyelembevételével megállapított személyi juttatások alapján foglalkoztatottak létszáma

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	Adatok ezer Ft-ban				
										2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	%	
BEVÉTELEK											KIADÁSOK			
	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	%	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	%				
1	B) Költségvetési bevételek	30 203,0	33 302,0	31 980,4	96,0	A) Költségvetési kiadások	30 203,0	33 431,0	30 333,4	90,7				
2	I. Működési költségvetés	19 703,0	21 384,0	20 061,3	93,8	I. Működési költségvetés	19 554,0	21 345,8	18 249,4	85,5				
3	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	16 150,0	17 831,0	16 512,5	92,6	K1. Személyi juttatások	101,0	101,0	100,9	99,9				
4	B3. Közhatalmi bevétel					K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55,0	55,0	54,7	99,5				
5	B4. Működési bevételek államháztartáson belülről	3 553,0	3 553,0	3 548,8	99,9	K3. Dologi kiadások	17 521,0	18 287,0	16 398,8	89,7				
6	B6. Működési célú átvett pénzeszköz					K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 877,0	2 902,8	1 695,0	58,4				
7						K5. Egyéb működési célú kiadások ebből: K.512 Tartalékok	1 867,0	1 207,8		0,0				
8														
9														
10	II. Felhalmozási költségvetés	10 500,0	11 918,0	11 919,1	100,0	II. Felhalmozási költségvetés	10 649,0	12 085,2	12 084,0	100,0				
11	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 500,0	11 918,0	11 919,1	100,0	K6. Beruházások	149,0	1 567,0	1 565,8	99,9				
12	B5. Felhalmozási bevételek					K7. Felújítások								
13	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	10 500,0	10 518,2	10 518,2	100,0				
14														
15	BEVÉTELI TÖBBLET	0,0	-129,0	1 647,0										
16	I. Működési többlet	149,0	38,2	1 811,9										
17	II. Felhalmozási többlet	-149,0	-167,2	-164,9										
18														
19	A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJJA					KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY								
20						I. Működési hiány								
						II. Felhalmozási hiány								
						K9. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0,0	0,0	0,0					
21														
22	B8. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0,0	129,0	128,9	99,9	K9111. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0,0	0,0	0,0	0,0				
23	B8111. Hosszú lejáratú hitel, kölcsön felvétel	0,0	0,0	0,0	0,0	Működés								
24	Működés Felhalmozás					Felhalmozás								
25	B8131. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0,0	129,0	128,9	100	K915. Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	0,0	0,0	0,0	0,0				
26	Működés	0,0	129,0	128,9	99,9	Működés	0,0	0,0	0,0	0,0				
27	Felhalmozás					Felhalmozás	0,0	0,0	0,0	0,0				
28						KIADÁSOK ÖSSZESEN:	30 203,0	33 431,0	30 333,4	90,7				
29						KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZEESITETT HIÁNYA	0,0	-129,0	1 647,0					
30						I. Működési hiány	149,0	38,2	1 811,9					
31						II. Felhalmozási hiány	-149,0	-167,2	-164,9					
32	Bevételek mindösszesen	30 203,0	33 431,0	32 109,3	96,0	Kiadások mindösszesen	30 203,0	33 431,0	30 333,4	90,7				
33	Működési célú bevételek mindösszesen	19 703,0	21 513,0	20 190,2	93,9	Működési célú kiadások mindösszesen	19 554,0	21 345,8	18 249,4	85,5				
34	Felhalmozási célú bevételek mindösszesen	10 500,0	11 918,0	11 919,1	100,0	Felhalmozási célú kiadások mindösszesen	10 649,0	12 085,2	12 084,0	100,0				

Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás foglalkoztatási jogviszonyok és egyéb juttatások figyelembevételével megállapított személyi juttatások alapján foglalkoztatottak létszáma

	A	B	C	D	E
	Feladat		Létszám(fő)		Teljesítés
1	Főállású választott tisztségviselők		0		
2	Feladat	Hatósági szerződés alapján			
3		Támogatás időtartama	Létszám(fő)	Fő/óra	
4					
5					
6					
7					
8					

Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi bevételei kiemelt előirányzatok és kiadásai előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerint, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami feladatok bontásban

38	A	B	C	D	E	F	G	H	Adatok ezer Ft-ban		
									2016.évi előirányzat megbontása		
39	ELŐIRÁNYZAT	2016. évi	2016. évi	Teljesítés	%	Kötelező	Önként vállalt	Állami feladat			
40	CSOPORT/KIEMELT	eredeti	módosított			feladat	feladat				
41	ELŐIRÁNYZAT/FELADAT	előirányzat	előirányzat								
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS											
38	B2.FELHALMOZÁSI CÉLU										
39	TÁMOGATÁSOK										
40	ÁLLAMHÁZTARTÁSON										
41	BELÜLRŐL	10 500,0	11 918,0	11 919,1	100,0	11 918,0	0,0	0,0			
42	B21.FELHALMOZÁSI CÉLU										
43	ÖNKORMÁNYZATI										
44	TÁMOGATÁSOK										
45	B23.FELHALMOZÁSI CÉLU										
46	VISSZATÉRITENDŐ										
47	TÁMOGATÁSOK, KÖLCSÖNÖK										
48	VISSZETÉRÜLÉSE										
49	ÁLLAMHÁZTARTÁSON										
50	BELÜLRŐL										
51	B24.FELHALMOZÁSI CÉLU										
52	VISSZATÉRITENDŐ										
53	TÁMOGATÁSOK, KÖLCSÖNÖK										
54	IGÉNYBEVÉTELE										
55	ÁLLAMHÁZTARTÁSON										
56	BELÜLRŐL										
57	B25.EGYÉB FELHALMOZÁSI										
58	CÉLÚ TÁMOGATÁSOK										
59	BEVÉTELEI ÁLLAMHÁZTRTÁSON										
60	BELÜLRŐL	10 500,0	11 918,0	11 919,1	100,0	11 918,0	0,0	0,0			
61	101110 Bentlakásos, nem kórházi	10 500,0	10 500,0	10 500,0	100,0	10 500,0					
62	ellátás, ápolás										
63	011130 Önkormányzatok és										
64	önkormányzati hivatalok jogalkotási										
65	és általános igazgatási										
66	tevékenysége		1 418,0	1 419,1	100,1	1 418,0					
67	B51.IMMATERIÁLIS JAVAK										
68	ÉRTÉKESÍTÉSE										
69	B52.INGATLANOK										
70	ÉRTÉKESÍTÉSE										
71	B53.EGYÉB TÁRGYI ESZKÖZÖK										
72	ÉRTÉKESÍTÉSE										
73	B7.FELHALMOZÁSI CÉLU ÁTVETT										
74	PÉNZESZKÖZÖK										
75	B72.FELHALMOZÁSI CÉLÚ										
76	VISSZTÉRITENDŐ										
77	TÁMOGATÁSOK, KÖLCSÖNÖK										
78	VISSZATÉRÜLÉSE										
79	ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL										
80	II.FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS										
81	ÖSSZESEN:	10 500,0	11 918,0	11 919,1	100,0	11 918,0	0,0	0,0			
82	B8.FINAN SZIROZÁSI										
83	BEVÉTELEK	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
84	B81.BELSŐ FINAN SZIROZÁS										
85	BEVÉTELEI	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
86	B811.HITEL-, KÖLCSÖNFELVÉTEL										
87	ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL										
88	B8111.Hosszú lejáratú hitelek,										
89	kölcsönök felvétele										
90	B813.MARADVÁNY										
91	IGÉNYBEVÉTELE	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
92	B8131.Előző év költségvetési										
93	maradványának igénybevétele	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
94	018030 Támogatási célú										
95	finanszírozási műveletek		0,0		0,0						
96	B816.KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓ										
97	SZERVI TÁMOGATÁS										
98	BEVÉTELEK ÖSSZESEN										
99	(FELHALMOZÁSI):	10 500,0	11 918,0	11 919,1	100,0	11 918,0	0,0	0,0			
100	MINDÖSSZESEN:	30 203,0	33 431,0	32 109,3	96,0	33 431,0	0,0	0,0			

Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi bevételei kiemelt előirányzatok és kiadásai előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerint, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami feladatok bontásban

	A	B	C	D	E	F			G		H
						2016. évi módosított előirányzat megbontása			Adatok ezer Ft-ban		
ELŐIRÁNYZAT CSOPORT/KIEMELT ELŐIRÁNYZAT/FELADAT	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	%	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat				
I. Működési költségvetés											
K1.SZEMÉLYI JUTTATÁS	101,0	101,0	100,9	99,9	101,0	0,0	0,0				
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotása és általános igazgatási tevékenysége	101,0	101,0	100,9	99,9	101,0	0,0	0,0				
K2.MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	55,0	55,0	54,7	99,5	55,0	0,0	0,0				
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotása és általános igazgatási tevékenysége	55,0	55,0	54,7	99,5	55,0	0,0	0,0				
K3.DOLOGI KIADÁSOK	17 521,0	18 287,0	16 398,8	89,7	18 287,0	0,0	0,0				
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotása és általános igazgatási tevékenysége	796,0	1 562,0	1 143,8	73,2	1 562,0	0,0	0,0				
072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás	16 725,0	16 725,0	15 255,0	91,2	16 725,0	0,0	0,0				
K4.ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI											
K5.EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	1 877,0	2 902,8	1 695,0	58,4	2 902,8	0,0	0,0				
K502. Elvonások és befizetések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0				
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek				0,0							
K504. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré											
K508. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré											
K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	10,0	1 695,0	1 695,0	100,0	1 695,0	0,0	0,0				
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotása és általános igazgatási tevékenysége	10,0	1 695,0	1 695,0	100,0	1 695,0	0,0	0,0				
K512. Tartalék	1 867,0	1 207,8	0,0	0,0	1 207,8	0,0	0,0				
900070 Fejezeti és általános tartalékok elszámolása	1 867,0	1 207,8	0,0	0,0	1 207,8	0,0	0,0				
I.MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	19 554,0	21 345,8	18 249,4	85,5	21 345,8	0,0	0,0				
K9.FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0				
K91.BELFÖLDI FINANSZÍROZÁS KIADÁSAI	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0				
K911.HITEL-, ÉS KÖLCSÖNTÖRLESZTÉS ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRÉ											
K9111.Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése											
K915.KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS FOLYÓSÍTÁSA	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0				
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek											
I.KIADÁSOK ÖSSZESEN (MŰKÖDÉSI):	19 554,0	21 345,8	18 249,4	85,5	21 345,8	0,0	0,0				

Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi bevételei kiemelt előirányzatok és kiadásai előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerint, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami feladatok bontásban

	A	B	C	D	E	F			G		H
						2016. évi módosított előirányzat megbontása			Adatok ezer Ft-ban		
27	ELŐIRÁNYZAT CSOPORT/KIEMELT	2016. évi	2016. évi	Teljesítés	%	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat			
28	ELŐIRÁNYZAT/FELADAT	eredeti előirányzat	módosított előirányzat								
29											
30	II. Felhalmozási költségvetés										
31	K6.BERUHÁZÁSOK	149,0	1 567,0	1 565,8	99,9	1 567,0	0,0	0,0			
32	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotása és általános igazgatási tevékenysége	149,0	1 567,0	1 565,8	99,9	1 567,0					
33	K7.FELÚJÍTÁSOK										
34	K8.EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLŰ KIADÁSOK	10 500,0	10 518,2	10 518,2	100,0	10 518,2	0,0	0,0			
35	K82. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre										
36	K84. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre		18,2	18,2		18,2					
37	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotása és általános igazgatási tevékenysége		18,2	18,2		18,2					
38	K86. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre										
39	K89. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	10 500,0	10 500,0	10 500,0	100,0	10 500,0	0,0	0,0			
40	018030 Bentlakásos, nem kórházi ellátás, ápolás	10 500,0	10 500,0	10 500,0	100,0	10 500,0					
41	II.FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGETÉS ÖSSZESEN:	10 649,0	12 085,2	12 084,0	100,0	12 085,2	0,0	0,0			
42	K9.FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
43	K91.BELFÖLDI FINANSZÍROZÁS KIADÁSAI	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
44	K911.HITEL-, ÉS KÖLCSÖNTÖRLESZTÉS ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRRE										
45	K9111.Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése										
46	K915.KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS FOLYÓSÍTÁSA	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
47	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek				0,0						
48	I.KIADÁSOK ÖSSZESEN (FELHALMOZÁSI):	10 649,0	12 085,2	12 084,0	100,0	12 085,2	0,0	0,0			
49	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	30 203,0	33 431,0	30 333,4	90,7	33 431,0	0,0	0,0			

Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi ellátottak pénzbeli juttatásai (Lakosságnak nyújtott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami feladatok bontásában

	A	B	C	D
	Adatok ezer Ft-ban			
	FELADAT MEGNEVEZÉSE	2016.évi előirányzat	Teljesítés	%
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15	K4.ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI ÖSSZESEN:			

Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi egyéb működési és felhalmozási célú kiadásai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami feladatok bontásában

	A FELADAT MEGNEVEZÉSE	B 2016.évi eredeti előirányzat	C 2016.évi módosított előirányzat	D 2016. évi teljesítés	E %	F 2016. évi módosított előirányzat megbontása			G Adatok ezer Ft-ban		
						Kötelező feladat	Önként vállalt	Állami feladat			
1	K502.ELVONÁSOK ÉS BEFIZETÉSEK	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
2											
3	K504.MŰKÖDÉSI CÉLÚ VISSZATÉRÍTENDŐ TÁMOGATÁSOK, KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRE										
4	K508.MŰKÖDÉSI CÉLÚ VISSZATÉRÍTENDŐ TÁMOGATÁSOK, KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE										
5	K506. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRE	10,0	1 695,0	1 695,0	100,0	1 695,0	0,0	0,0			
6	~ Szank Községi Önkormányzatnak munkaszervezet költségeire	10,0	10,0	10,0	100,0	10,0					
7	~ Kiskunmajsa Városi Önkormányzatnak 2015. évi intézményi kiegészítés visszafizetése		1 400,1	1 400,1	100,0	1 400,1					
8	~ Szank Község Önkormányzatának 2015. évi intézményi kiegészítés visszafizetése		280,7	280,7	100,0	280,7					
9	~ Befektetői kalauz elszámolásból adódó visszafizetési kötelezettség		4,2	4,2	100,0	4,2					
10											
11	K512.TARTALÉK	1 867,0	1 207,8	0,0	0,0	1 207,8	0,0	0,0			
12	900070 Fejezeti és általános tartalékok elszámolása	1 867,0	1 207,8	0,0	0,0	1 207,8					
13	K5.EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 877,0	2 902,8	1 695,0	58,4	2 902,8	0,0	0,0			
14	K6 BERUHÁZÁSOK		1 567,0	0,0		1 567,0					
15	~ Számítógép beszerzés	149,0	149,0			149,0					
16	~ Gépjármű beszerzés		1 418,0			1 418,0					
17	K6 BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN:		1 567,0	0,0		1 567,0	0,0	0,0			
18	K84.EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRE		18,2	18,2	100,0	18,2	0,0	0,0			
19	~ Megafon beszerzés elszámolásból visszafizetési kötelezettség		18,2	18,2	100,0	18,2					
20	K89. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE	10 500,0	10 500,0	10 500,0	100,0	10 500,0	0,0	0,0			
21	~ Református Egyház támogatása	10 500,0	10 500,0	10 500,0	100,0	10 500,0					
22	K9.EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	10 500,0	10 518,2	10 518,2	100,0	10 518,2	0,0	0,0			

Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi tartalékai, elkülönítetten az általános és céltartalék előirányzatai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami feladatok bontásban

A		B	C	D	E	F G H Adatok ezer Ft-ban		
FELADAT MEGNEVEZÉSE		2016.évi eredeti előirányzat	2016.évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	%	2016. évi módosított előirányzat megbontása		
						Kötelező feladat	Önként vállalt	Allami feladat
1	FELHALMOZÁSI CÉLÚ CÉLTARTALÉK ÖSSZESEN:							
2	MŰKÖDÉSI CÉLÚ CÉLTARTALÉK ÖSSZESEN:							
3	CELTARTALEK ÖSSZESEN:							
4	ÁLTALÁNOS TARTALÉK (működési)	1 867,0	1 207,8	0,0	0,0	1 207,8	0,0	0,0
5	K512.TARTALÉK ÖSSZESEN:	1 867,0	1 207,8	0,0	0,0	52,7	0,0	0,0

Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai, a társulás ilyen projektekhez történő hozzájárulásai

A B C D E F

I.

Megnevezés	Program költségvetése hatályos támogatási szerződés	Előző években pénzügyileg teljesített	2015.évi teljesítés	2016. Évi terv	További évekre vállalt kötelezettség
1. Beruházási kiadások					
2. Felújítások					
3. Személyi juttatás					
4. Munkaadót terhelő járulék					
5. Dologi kiadások					
6. Pénzeszközátadás					
7. Támogatás értékű kiadások					
8. Kölcsönök					
9. KIADÁS ÖSSZESEN					
10. EU forrás					
11. Hazai társfinanszírozás					
12. Támogatás összesen					
13. ~ Előleg					
14. BM EU Önerő Alap					
15. Saját erő felhasználás					
16. BEVÉTEL ÖSSZESEN					
17. Projekthez kapcsolódó, nem támogatott kiadások					

2016. évi fejlesztési célok várható együttes előirányzatai Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése alapján, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé

A		B	C	D	E	F	G
		MEGVALÓSAÍTANDÓ FEJLESZTÉSI CÉLOK			2016. évi előirányzat	Teljesítés	%
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10		ÖSSZESEN:			0,0	0,0	0,0

Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei és saját bevételi a futamidő végéig, kezesség érvényesíthetőségéig (A Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet alapján)

A	B	C	d	e	f
MEGNEVEZÉS	2016. év	2016. évi tény	2017. év	2018. év	2019. év
1	Helyi adóból származó bevétel				
2	Az önkormányzati vagyron és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel				
3	Osztalékok, koncessziós díj és hozambevétel	6	2		
4	Tárgyi eszközök és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítésből vagy privatizációból származó bevétel				
5	Bírság, pótlék és díjbevétel				
6	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
7	Saját bevételek összesen	6	2	0	0
8	Saját bevételek 50%-a	3	1	0	0
9	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a vég törlesztés napjáig, és annak aktuális töketartozása				
10	Hitelviszonyt megtesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára				
11	Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke				
12	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege				
13	A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése –ideértve a valódi penziós és óvadéki repougyleteket is a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár				
14	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott részletfizetés és a még ki nem fizetett ellenérték				

Adatok ezer Ft-ban

Kiskunmajsai Többszű Kistérségi Társulás adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei és saját bevételi a futamidő végéig, kezesség érvényesíthetőségéig (A Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet alapján)

	A	B	C	E	F	G
						Adatok ezer Ft-ban
15	Külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözőzeteként az Államadósság kezelő Központ Zrt-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege					
16	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
17	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőkertartozása					
18	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára					
19	Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke					
20	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege					
21	A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve a valódi penziós és óvadéki repougyleteket is a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár					
22	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott részletfizetés és a még ki nem fizetett ellenérték					
23	Külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözőzeteként az Államadósság kezelő Központ Zrt-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege					
24	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
25	Fizetési kötelezettség összesen	0	0	0	0	0
26	Saját bevételek 50%-a csökkentve az összes fizetési kötelezettséggel	3	0	0	0	0

Kimutatás a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi költségvetési maradványáról

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Adatok ezer Ft-ban							
	INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE	Költségvetési bevételek	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen:	Költségvetési kiadás	Finanszírozási kiadás	Kiadás összesen:	Költségvetési maradvány
1	Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás	31 980,4	128,9	32 109,3	30 333,4	0,0	30 333,4	1 775,9
2	~ működési célú	20 061,3	128,9	20 190,2	18 249,4	0,0	18 249,4	1 940,8
3	~ felhalmozási célú	11 919,1	0,0	11 919,1	12 084,0	0,0	12 084,0	-164,9
4	Működési célú összesen	20 061,3	128,9	20 190,2	18 249,4	0,0	18 249,4	1 940,8
5	Felhalmozási célú összesen	11 919,1	0,0	11 919,1	12 084,0	0,0	12 084,0	-164,9
6	ÖSSZESEN:	31 980,4	128,9	32 109,3	30 333,4	0,0	30 333,4	1 775,9
7	Intézményfinanszírozás							
8	Társulás összesen (1.sz.mell.)	31 980,4	128,9	32 109,3	30 333,4	0,0	30 333,4	1 775,9

Kiskunmajsa Töbcbélű Kistérségi Társulás több éves kihatással járó döntéseinek számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve,
2016. évi teljesítés

A	B	C	D	E	F	G	H
	Könyv szerinti érték 2016.01.01	Könyv szerinti érték 2016.12.31	2016. év tény	Mérlegen kívüli tételek	2017 év	2018 év	2019 év
adatok e Ft-ban							
1	Költségvetési évben esedékes köt (0022). Végl. Társulás	30 333,4	30 333,4		0,0		
2	~személyi juttatásokra	20,9	100,9		0,0		
3	~munkaadót terhelő kötelezettségre	35,2	54,7		0,0		
4	~dologi kiadásokra		16 398,8		0,0		
5	~ egyéb működési célú kiadás	4,1	1 695,0		0,0		
6	~ beruházásra		1 565,8		0,0		
7	~ egyéb felhalmozási célú kiadásra	18,2	10 518,2		0,0		
8	Költségvetési évet követő köt. Társulás (0023). Összesen:	0,0	0,0				
9	368/2011. Korm.rend.alapján 56 § (2) bekezdése						
10	értelmében kimutattott kötelezettségek (0023) Társulás		0,0	40 533,0	16 161,0	12 186,0	12 186,0
11	~dologi kiadásokra			4 533,0	4 161,0	186,0	186,0
24	~Egyéb felhalmozási célú kiadásokra			36 000,0	12 000,0	12 000,0	12 000,0
25	Összes kötelezettség tárgy évi végleges		30 333,4				
26	Összes kötelezettség következő évi végleges		0,0				
	Összes kötelezettség következő évekre vállalt			40 533,0	16 161,0	12 186,0	12 186,0

Kimutatás a -Ávr. 28. §-a szerinti- 2016. évi közvetett támogatásokról

Adatok Ft-ban

I. Ellátottak térítési díja, illetve kártérítése elengedésének összege:	0,0
II. Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege:	0,0
III. Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként:	0,0
IV. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege:	0,0
V. Egyéb nyújtott kedvezmény, kölcsön elengedés összege:	0,0
Mindösszesen:	0,0

Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás 2016. évi bevétele, kiadása és pénzeszközének változása

	A	B	C
	MEGNEVEZÉS	Mindösszesen	Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás
			Adatok ezer Ft-ban
1	Nyitó pénzkészlet 2016. január 01-én	128,9	128,9
2	Bevételek (költségvetési, finanszírozási)	32 109,3	32 109,3
3	Előző évi maradvány igénybevétele	128,9	128,9
4	Költségvetési kiadások	30 333,4	30 333,4
5	Finanszírozási kiadások	0,0	
6	Az Áhsz. Alapján csak pénzügyi számvitelben könyvelendő, pénzkészletet befolyásoló tételek összesen	0,0	0,0
7	Záró pénzkészlet 2016. 12. 31-én	1 775,9	1 775,9
8	Pénzkészlet változás (záró-nyitó)	1 647,0	1 647,0
9	2-3-4-5+6 sor összesen	1 647,0	1 647,0

Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás összevont vagyonkimutatása a mérlegben szereplő eszközökről

Adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A ESZKÖZÖK	B Összesen	C Törzsvagyon			F Üzleti vagyon
			D Forgalomképtelen		E Korlátozottan forgalomképes	
			Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű	Kizárólagos önkormányzati tulajdonban lévő		
A)	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	2 024,6	0,0	0,0	0,0	2 024,6
I.	Immateriális javak	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1	Vagyonértékű jog	0,0				
2	Szellemi termékek	0,0				0,0
3	Immateriális javak érték helyesbítése	0,0				
II.	Tárgyi eszközök	2 024,6	0,0	0,0	0,0	2 024,6
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni ért.jogok	766,0				766,0
2	Gépek, berendezése és felszerelések, járművek	1 258,6				1 258,6
3.	Tenyészállatok	0,0				
4.	Beruházások, felújítások	0,0				
5	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0,0				
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1	Tartós részesedések	0,0				
2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0,0				
3	Befektetett pénzügyi eszközök értéke helyesbítése	0,0				
IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0,0				
2	Koncesszióba, vagyonk.-be adott eszközök érték helyesbítése	0,0				
B)	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I.	Készletek	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II.	Értékpapírok	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
C)	Pénzeszközök	1 775,9	0,0	0,0	0,0	1 775,9
I.	Lekötött betétek	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II.	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III.	Forintszámlák	1 775,9	0,0	0,0	0,0	1 775,9
1	Kincstáron kívüli forintszámlák	1 775,9				1 775,9
2	Kincstárban vezetett forintszámlák	0,0				0,0
IV.	Devizaszámlák	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
D)	Követelések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I.	Költségvetési évben esedékes követelések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III.	Követelés jellegű sajátos elszámolások	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
E)	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I.	December havi illetmények, munkabérek	0,0				
II.	Utalványok, bérletek és más hasonló kp-t helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása	0,0				
F)	Aktív időbeli elhatárolások	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0,0				
2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0,0				
3	Halasztott ráfordítások	0,0				
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 800,5	0,0	0,0	0,0	3 800,5

11/a. sz. melléklet

Kimutatás az üzemeltetésre, vagyonkezelésre átadott eszközökről cégenként, eszközcsoportonként 2016. december 31.

Sorszám	A Átadó megnevezése	B Átvevő megnevezése	C Eszközcsoport						H Képzőm.	I Összesen (nettó érték)
			D Adatok ezer Ft-ban							
			E Szell.te.	F Telek	G Épület	H Építmény	I Gép	J Képzőm.		
1.	Kiskunmajsai Többcéli Kistérségi Társulás							1 258,6		1 258,6
5.	Kiskunmajsai Többcéli Kistérségi Társulás Mindösszesen:		0	0	0	0	0	1 258,6	0,0	1 258,6

Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás törzsvagyona 2016. december
31-i állapot szerint

1. **FORGALOMKÉPTELEN**

INGATLAN CÍME	Helyrajzi szám
<u>Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás</u>	

2. **KORLÁTOZOTTAN FORGALOMKÉPES**

INGATLAN CÍME	Helyrajzi szám
<u>Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás</u>	

3. **ÜZLETI VAGYON**

INGATLAN CÍME	Helyrajzi szám
<u>Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás</u>	

Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás összevont vagyonkimutatása a mérlegben szereplő forrásokról

A	B	C
Sorszám	FORRÁSOK	Adatok ezer Ft-ban Összesen
G)	Saját tőke	2 541,9
I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	20 797,5
II.	Nemzeti vagyon változásai	
III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változása	2 059,2
IV.	Felhalmozott eredmény	-21 998,0
V.	Eszközök érték helyesbítésének forrása	
VI.	Mérleg szerinti eredmény	1 683,2
H)	Kötelezettségek	0,0
I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0,0
II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0,0
III.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0,0
I)	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	
J)	Passzív időbeli elhatárolások	1 258,6
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	3 800,5

Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás összevont vagyonkimutatása a mérlegben szereplő eszközökről és forrásokról

A		B	C	E	F	G
ESZKÖZÖK		2015.évi t.évet megelőző tény	2016.évi tárgyévi tény	FORRÁSOK	2015.évi t.évet megelőző tény	2016.évi tárgyévi tény
1	Törzsvagyon:	0,0	0,0			
2	Üzleti vagyon	837,0	2 024,6	G) Saját tőke	463,0	2 541,9
3	A) Nemzeti Vagyonba tartozó bef. Eszközök	837,0	2 024,6	Tartalék	0,0	
4	1. Kizárólagos önkormányzati tulajdonban lévő			H) Kötelezettségek	541,0	
5	2. Korlátozottan forg.képes			I) Kincstári száml. vez.kapcs. elsz.	0,0	0,0
6	3. üzleti	837,0	2 024,6			
7	B) Nemzeti vagyonba tartozó források	0,0	0,0	J) Passzív időbeli elhatárolások		1 258,6
8	1. Kizárólagos önkormányzati tulajdonban lévő					
9	2. Korlátozottan forg.képes					
10	3. üzleti					
11	C) Pénzeszközök	129,0	1 775,9			
12	Üzleti vagyon	129,0	1 775,9			
13	1.Forgalomképes					
14	D) Követelések	38,0	0,0			
15	Üzleti vagyon	38,0				
16	1.Forgalomképes					
17	E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0,0	0,0			
18	Üzleti vagyon					
19	1.Forgalomképes					
20	F) Aktív időbeli elhatárolások	0,0	0,0			
21	Üzleti vagyon	0,0				
22	1.Forgalomképes					
23	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	1 004,0	3 800,5	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	1 004,0	3 800,5

Adatok ezer Ft-ban

Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás összevont vagyonkimutatása a mérlegben nem szereplő eszközökről és kötelezettségekről

A	B	C Adatok ezer Ft-ban
Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	0-ra leírt nagyértékű eszközök (használatban lévők)	19 660
2.	~Immateriális javak	1 365
3.	~Ingatlanok, vagyonért.jogok	
4.	~Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	18 295
5.	- ebből üzemeltetésre átadott gépjárművek	15 717
6.	01. Befektetett eszközök (vagyon kezelésre átadott)	0
7.	~Immateriális javak	
8.	~Ingatlanok, vagyonért.jogok	
9.	~Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	
10.	Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	425
11.	02 Készletek	
12.	MÉRLEGBEN NEM SZEREPLŐ ESZKÖZÖK	20 085

SZÖVEGES INDOKLÁS
AZ
1. SZ. MELLÉKLETHEZ

Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás mindösszesen 20156 évi költségvetési mérlegét tartalmazza a teljesített bevételek, kiadások mérlegszerű bemutatásával működési- és felhalmozási célú megbontásban.

Bemutatásra kerülnek a 2014. és 2015. évi teljesítések, valamint a 2016. évi eredeti és módosított előirányzatok a teljesítési adatokkal együtt.

A 2016. évi bevételi teljesítés fősszege **30.109,3 eFt**, a kiadási teljesítés fősszege pedig **30.333,4 eFt**.

B) Költségvetési bevételek

I. Működési költségvetés

B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ezen jogcím tervezett eredeti előirányzat **16.150,0 eFt**, a módosított előirányzat **17.831,0 eFt**, a teljesítés **16.512,5 eFt**-tal **92,6%**-os.

A működési célú támogatás államháztartáson belülről eredeti költségvetésben tervezett összege az alábbi támogatásokból állt:

Önkormányzatok lakosságszám arányos hozzájárulása

központi orvosi ügyelet ellátásához:

16.150,0 eFt

Összesen:

16.150,0 eFt

Az előirányzat évközben **megemelésre került:**

~ **1.681,0 eFt**-tal, az előző évi költségvetési maradvány elvonásából származó bevétellel.

A módosított előirányzat összege így **17.831,0 eFt**, a teljesítés **16.512,5 eFt**-tal **92,6%**-os. A teljesítés és a módosított előirányzat közötti különbség oka a Társulás által az Önkormányzatoktól a központi orvosi ügyelet ellátására december hónapra le nem kért támogatásának bevétele 1.325 eFt, illetve az előző évi, tagönkormányzattól le nem kért befektetői kalauz hozzájárulás 6,7 eFt utólagos megfizetése.

B4. Működési bevételek

Itt került tervezésre az előző év tapasztalatai alapján a kamatbevétel **6,0 eFt**-tal, és az Önkormányzatok tagdíj befizetése **3.547,0 eFt**-tal így összesen **3.553,0 eFt** került eredetben megtervezésre.

A módosított előirányzat összege **3.553,0 eFt**. A teljesítés **3.548,8 eFt**-tal, **99,9 %**-os bevételi elmaradás kamatbevételből adódik.

II. Felhalmozási költségvetés

B2. Felhalmozási célú támogatások

Az eredeti előirányzat **10 500 000 Ft**-tal került tervezésre, amely az Önkormányzatok hozzájárulásából adódik a Magyarországi Református Egyház részére átadandó támogatáshoz. Előirányzat emelésre került sor **1.418,0 eFt**-tal a Társulás tárgyi eszköz beruházására (gépjármű beszerzés) átvett támogatás okán. A módosított előirányzat összege **11.918,0 eFt**, a teljesítés 100%-os **11.919,1 eFt**-tal. A többletbevétel az előző évi megafon beszerzéshez kapcsolódó támogatás utólagos megfizetése.

B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele

Eredeti előirányzat nem került tervezésre, előirányzat módosításként **129,0 eFt** Társulási maradvány került tervezésre, a teljesítés 100%-os.

A) Költségvetési kiadások

I. Működési költségvetés

A személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások, egyéb működési célú kiadások kerültek elszámolásra a mellékletekben részletezett jogcímenek. Itt került tervezésre az általános tartalék is. Eredeti előirányzat **19.554,0 eFt**, módosított előirányzat **21.345,8 eFt**, teljesítés **85,5 %-os 18.249,4 eFt**-tal.

II. Felhalmozási költségvetés

A beruházások és az egyéb felhalmozási célú kiadások kerültek itt tervezésre, elszámolásra. Az eredeti előirányzat a Magyarországi Református Egyház részére átadandó támogatás összegét, **10.500,0 eFt**-ot, valamint a számítógép beszerzésre tervezett **149,0 eFt**-ot tartalmazta, év közben emelésre került **18,2 eFt**-tal, a megafon beszerzés elszámolásából adódó tagönkormányzatoknak visszajáró támogatás összegével valamint **1.418,0 eFt**-tal gépjármű beszerzési céllal.

. A teljesítés összességében 100,0 %-os, **12.084,0 eFt**-tal.

Költségvetési hiány/ többlet

A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás összevont mérlegében a költségvetési működési bevételek és költségvetési működési kiadások különbségeként **1.811,9 eFt**-os költségvetési többlet mutatkozik.

A felhalmozási költségvetési bevételek és a felhalmozási költségvetési kiadások **164,9 eFt**-os költségvetési hiányt mutatnak, így a költségvetés összesített többlete **1.647, eFt**.

A finanszírozási bevételek összege **128,9 eFt**, mely teljes összegben működési célú, a költségvetés összesített többlete **1.775,9 eFt**.

**SZÖVEGES INDOKLÁS A
4. SZ. MELLÉKLETHEZ**

A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás beszámoló szerinti 2015. évi költségvetési maradványa **1.775,9 eFt**, amely az alábbi kiadási megtakarításokból és bevételi elmaradásokból keletkezett:

Adatok ezer Ft-ban:

Kiadás megnevezése	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Kiadási megtakarítás
Személyi juttatások	101,0	100,9	0,1
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55,0	54,7	0,3
Dologi kiadások	18.287,0	16.398,8	1.888,2
Egyéb működési célú kiadások	2.902,8	1.695,0	1.207,8
Egyéb felhalm. Célú kiadások	1.567,0	1.565,8	1,2
Kiadási megtakarítás összesen:			3.097,6

Adatok ezer Ft-ban:

Bevétel megnevezése	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Bevételi elmaradás / többlet
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	17.831,0	16.512,5	-1.318,5
Felhalm. célú önkorm. tám.	11.918,0	11.919,1	1,1
Működési bevételek	3.553,0	3.548,8	-4,2
Finanszírozási bevételek	129,0	128,9	-0,1
Bevételi elmaradás összesen:			-1.321,7

A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulásnál eredeti előirányzatként nem került tervezésre a költségvetési maradvány.

A Társulás maradványának módosított előirányzata **1775,9 eFt** lesz.

SZÖVEGES INDOKLÁS A
5. SZ.
MELLÉKLETHEZ

A 7. számú melléklet tartalmazza a többéves kihatással járó feladataink záró mérleg értékét, melynek összege 0,0 eFt, valamint a mérlegen kívüli tételeket 40.533,0 eFt-tal a költségvetési évet követő három évre külön-külön is. Tartalmazza továbbá ezen melléklet a 2016. évi teljesítési adatokat is.

A 368/2011. Korm. rendelet 56. § (2) alapján a határozatlan idejű kötelezettség vállalásokat legalább a tárgyévet követő három évre nyilvántartásba kell venni.

„A kötelezettségvállalás értékének meghatározásához számba kell venni az abból származó valamennyi fizetési kötelezettséget, még abban az esetben is, ha valamely fizetési kötelezettség bekövetkezése bizonytalan vagy külön jövőbeli nyilatkozattól függ. Ha a fizetési kötelezettség jövőbeni mértéke nem határozható meg pontosan, a körülmények és az előző évek tapasztalatainak gondos mérlegelése alapján az adott piaci, gazdasági, társadalmi körülmények között - az ésszerű gazdálkodás mellett - reális legmagasabb összegű kötelezettséget kell feltételezni. Határozatlan időre vállalt kötelezettség értékét a költségvetési évben és az azt követő három éven keresztül származó fizetési kötelezettségek összegeként kell meghatározni.”

Ezen kötelezettségvállalások szerepelnek összesenben és évenkénti bontásban a költségvetési évet követő kötelezettségvállalások között, mint mérlegen kívüli tételek.

A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás a 2016. évben az alábbi több éves kihatással járó döntésekkel rendelkezett:

- Magyarországi Református Egyházzal kötött ellátási szerződés értelmében a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás vállalta, hogy 2014. évtől 8 évig, évente 12 millió Ft támogatást nyújt a Magyarországi Református Egyháznak.

- Az orvosi ügyelet ellátása közbeszerzés keretében 2018. február 28-ig a Kiskunmajsai Kistérségi Közszolgáltató Nonprofit Kft.-vel kötött szerződés alapján történik. Szerződés szerint a 2017 évet terhelő kötelezettségvállalás 3.975,0 E Ft

- A 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet alapján a határozatlan időre szóló szerződésből adódó kötelezettségeket a tárgyévet követő három éven át tervezni kell, ezek között szerepel a fizetési számlavezetés költsége, előző évi tervszámokat figyelembe véve évente 186,0 e Ft-tal.

**SZÖVEGES INDOKLÁS A
6. SZ. MELLÉKLETHEZ**

A Stabilitási tv. 3. §-a szerint a Társulásnak be kell mutatnia adósságának állományát az adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásában.

A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás a fenti hivatkozás alapján 2016. költségvetési évben adósságállománnyal nem rendelkezett, így ezen melléklet nemleges.

SZÖVEGES INDOKLÁS A
7. SZ.
MELLÉKLETHEZ

Az Áht. 29/A. §-a szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három évre tervezett előirányzatok keretszámai főbb csoportonkénti és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérést szövegesen indokolni kell.

Fenti hivatkozás alapján a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás minden évben meghozza határozatát a tárgyévet követő három évre vonatkozóan a saját bevételek és az adósságot keletkeztető kötelezettségvállalások tekintetében.

A „hároméves” határozat a tárgyévet követő három évre a saját bevételek tekintetében, mindig a tárgyévre tervezett saját bevételekből kiindulva kerül meghatározásra, mely tervezést pedig az azt megelőző év tényleges teljesítési adatai, illetve az előírások támasztanak alá. Az elkövetkezendő három évre vonatkozóan az egyszeri jellegű bevételek mindig előjel helyesen kerülnek figyelembe vételre az érvényes szerződések, társulási tanácsi határozatok alapján.

Amennyiben az elkövetkezendő három év vonatkozásában a tárgyévi tervezettnél magasabb összeg kerülne meghatározásra a „hároméves” határozatban, azt mindig indokolni kellene, melynek oka, hogy a Társulás a saját bevételek maximum 50%-áig vállalhatja adósságot keletkeztető kötelezettséget, s egy megalapozatlan magasabb saját bevételtervezéssel ne vállalhasson indokolatlanul kötelezettséget, mely az eladósodás irányába hatna.

A Társulás a „hároméves” határozatában a saját bevételeknél mindig a tárgyévre tervezett saját bevételt szerepeltette az elkövetkezendő három évre.

Az egyes határozatok és az adott évre tervezett összegek közti eltérést a fentiek szerinti tervezési metodika együttes hatása eredményezi.

Az adósságot keletkeztető kötelezettségvállalások tervezése minden évben az érvényes kötelezettségvállalási szerződések alapján történik. A Társulásnál a bemutatott időszakban nem volt ilyen kötelezettségvállalás.

**SZÖVEGES INDOKLÁS A
8. SZ. MELLÉKLETHEZ**

Az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr.) 28. §-a szerint a Társulásnak be kell mutatnia az általa nyújtott közvetett támogatásokat, legalább az ott meghatározott jogcímek szerinti bontásban.

Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás közvetett támogatást a 2016. költségvetési évben nem nyújtott, így ezen melléklet nemleges.

**SZÖVEGES INDOKLÁS A
9. SZ. MELLÉKLETHEZ**

A Társulásnak be kell mutatnia a tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását.

A Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulásnak a 2016. költségvetési évben nem állt a tulajdonában gazdálkodó szervezet, így ez a melléklet nemleges.

SZÖVEGES INDOKLÁS
A
10. SZÁMÚ MELLÉKLETHEZ

A 2015. évi záró/2016. évi nyitó pénzkészletünk **128,9 eFt** volt az alábbiak szerint:

Költségvetési bankszámlák egyenlege:	128,9 eFt
Devizaszámla egyenlege:	0,0 eFt
Pénztárak egyenlege:	0,0 eFt
Mindösszesen pénzkészlet a tárgyidőszak elején:	128,9 eFt

A 2016. évi záró/2017. évi nyitó pénzkészletünk a mellékletben 2-6 jogcímenek felsorolt pénzforgalmi és pénzforgalom nélküli bevételek és kiadások miatt **1.775,9 eFt**-ra módosult, melyek az alábbiak:

Költségvetési bankszámlák egyenlege:	1.775,9 eFt
Devizaszámla egyenlege:	0,0 eFt
Pénztárak egyenlege:	0,0 eFt
Mindösszesen pénzkészlet a tárgyidőszak végén:	1.775,9 eFt

SZÖVEGES INDOKLÁS
A
11-14. SZÁMÚ MELLÉKLETEKHEZ

A 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet az államháztartás számviteléről 30. §-a hivatkozik a vagyonkimutatásra, s meghatározza annak kötelező tartalmi elemeit. Ezen kötelezettségünknek eleget téve a zárszámadásban a vagyont 11–14. számú mellékletekben részletezzük.

A társulás vagyona az előző évekhez képest **2.796,5 eFt**-tal nőtt. A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke **1187,6 eFt**-tal, a pénzeszközök értéke **1.647,0 eFt**-tal nőtt, míg a követelések értéke **38,0 eFt**-tal csökkent.

A vagyonsvltözás jelentősebb tételeit az alábbiak szerint emelném ki:

Az ingatlanok értéke 34,0 e Ft-tal csökkent, ami a tárgyévi értékcsökkenés következménye.

A gépek berendezések, felszerelések állományának értéke 1.259,0 eFt-tal nőtt. A növekedést a beszerzett eszközök (számítógép, gépjármű) tárgyévi értékcsökkenéssel korrigált összege jelentette.