



Alapítva: 1996

NAGYKANIZSA TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS

8861 Szepetnek, Petőfi utca 70. Levelezési cím: 8800 Nagykanizsa, Bajza utca 2.

Telefon: 93/326-323; Fax: 93/ 536-454

Internet: www.kanizsaterseg.hu; e-mail: kanizsaterseg1@gmail.com

3. számú napirend

ELŐTERJESZTÉS **a NAGYKANIZSA TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS** **2024. május 28-i társulási tanács ülésre**

Tárgy: A Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulás beszámolója a Társulás 2023. évi gazdálkodásának zárszámadásáról, a maradvány megállapításáról

Tisztelt Társulási Tanács!

A Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulás a 2023. évi költségvetési gazdálkodásáról, a zárszámadásról szóló beszámolóját a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (2021. évi XC. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) és az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) számú Kormányrendelet előírásainak megfelelően elkészítette.

A részletes mellékelt előterjesztésben bemutatásra került, hogy a Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulás és szervezete 2023. évben is a rendelkezésre álló forrásokból a takarékoság elvét előtérbe helyezve a törvény által előírt feladatokat és a társulási tanács határozataiban foglalt feladatokat teljesítette.

A Társulás és költségvetési szervének a 2023. évre vonatkozó beszámoló adatai alapján az összevont (konszolidált) beszámolót az Áhsz. 37. §-a alapján az önkormányzatokról, társulásokról, valamint az államháztartás önkormányzati alrendszeréről, az államháztartás központi alrendszeréről és az államháztartás egészéről a Magyar Államkincstár készíti el.

A Magyar Államkincstár a társulás konszolidált beszámolóját a költségvetési évet követő április 30-áig megküldi a társulás részére. A Kincstár a társulás konszolidált (összevont) beszámolójának elkészítése során a központi, irányítószervi támogatások konszolidálását végzi el.

Az összevont (konszolidált) beszámoló a konszolidált mérlegből, konszolidált költségvetési jelentésből és a konszolidált eredménykimutatásból áll.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanács tagjait, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a beszámolót a mellékletnek megfelelő határozat szövege szerint fogadja el.

Nagykanizsa, 2024. május 14.



Vlasicsné Fischl Timea
Elnök

**A Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulás
beszámolója a Társulás 2023. évi gazdálkodásának
zárszámadásáról és a maradvány megállapításáról**

A Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulás a 2023. évi költségvetési gazdálkodásáról, a zárszámadásról szóló beszámolóját a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) és az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) számú Kormányrendelet előírásainak megfelelően állította össze.

A fentiek értelmében 2023. évi beszámolót és zárszámadást is az elemi költségvetés szerkezetének megfelelően készítettük el, önállóan a Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulásra és a Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központra, valamint összevontan a kettőre együtt is.

A Társulás és szervezeteinek tevékenysége is folyamatos átalakulásban van, alapvetően a sikeres pályázati lehetőségek elérése a legfontosabb cél, annak megfelelően és ahhoz alkalmazkodva valósult meg tartalmában a gazdálkodási tevékenység is. Ez a folyamat a jellemző a 2023. évi tevékenységben, alapvetően pályázati lehetőségek bekerülőzödtak, azonban más projektgazdák nyertes pályázatainak megvalósításához kapcsolódva tudtuk tevékenységünk eredményességét biztosítani. Számos tagönkormányzat vezetőjével egyeztetve a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program pályázatainak keretében a források felhasználásában tudtunk együttműködni. Kiadásainknál nem tervezett jelentős tétel volt számunkra is az energiaköltségek váratlan növekedése, amelyek ellensúlyozását, a negatív hatásait lehetőségeinkkel tudtuk csökkenteni.

Az önkormányzati közös feladatok elvégzéséhez, a Társulás működéséhez a Társulási Megállapodás szerint és a korábbi éveknek megfelelő mértékben fizettek általános működési támogatást az önkormányzatok, valamint a fejlesztési célú Területfejlesztési Alap működéséhez történtek hozzájárulások.

Az állami szervezetekkel való pénzügyi elszámolásokat Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött megállapodás alapján teljesítettük.

A 2023-as évi tevékenységünk tervezése során a korábbi évek gyakorlatának megfelelően a Társulás és szervezeteinek működőképessége, az önkormányzatok számára biztosított feladatok, pályázatok megvalósítása, az önkormányzatok együttműködésének és a közös önkormányzati feladatellátásoknak a szervezése, koordinálása jelentette az alapvető feladatokat.

Ennek során célkitűzésünk volt megtalálni a lehetséges működés feltételeit, és a partnereink megváltozott lehetőségeihez történő alkalmazkodást. Elengedhetetlen feltétel volt, hogy a szervezetünk folyamatosan képes legyen igazodni a környezetünk változásaihoz, az önkormányzatok aktuális igényeihez, szakmai újításokkal és új programokba történő bekapcsolódással eredményesen tudjuk tevékenységünket fenntartani. Tekintettel arra, hogy ezévből nemcsak az új pályázati pénzforrások elérhetőségének lehetősége csökkent, emellett a **2023-as év az európai uniós pályázati források felhasználásának utolsó gyorsított időszakát** is jelentette. A befejezés alatt lévő európai uniós fejlesztési ciklus maradék forrásainak felhasználásához, a nyertes

pályázatok eredményes megvalósításához nagyobb aktivitást igényelt a pályázóktól, és erre vonatkozóan szervezetünk is lehetőségek szerint rugalmasan bekapcsolódott.

A gyors változásokhoz alkalmazkodva hatékony munkával sikerült a működőképes tevékenységünket fenntartani, kiegészítő pénzügyi forrásokhoz jutni.

A legfontosabb célunk az volt, hogy az adott viszonyok és a rendelkezésre álló kapacitásokkal a tagtelepülések igényeinek megfelelően a területfejlesztési közös ügyek, a foglalkoztatással kapcsolatos segítségnyújtások, a térségünkben élő és segítséget igénylő rászorultak számára a különféle ügyek intézését, támogatását folyamatosan biztosítani tudjuk. Összességében megállapíthatjuk, hogy ebben a célkitűzésünkben sikerült olyan feladatokra fókuszálni, amelyek a társulás szervezeteinek folyamatos működését, a folyamatos gazdálkodás fenntartását biztosította számunkra.

Az eredményes működést elősegítette a korábbi években megkezdett, Területfejlesztési Operatív Program projektben beígért többlettámogatási igényre a jóváhagyó döntés. A beküldött pályázat alapján a TOP-6.8.2-16. számú projekt többlettámogatása jóváhagyásra került, megtörtént a támogatási szerződés módosítása és ezáltal 2023. április-december közötti időszakban megvalósulhatott a foglalkoztatási pályázat utolsó szakasza.

A pályázati támogatási összegek a tervezett időterminusok szerint átutalásra kerültek, az önkormányzatok a pénzeszköz-átadási megállapodások alapján és ütemezés szerinti időpontoknak megfelelően teljesítették a fizetési kötelezettségeket, likviditási probléma a Társulás és a Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központnál nem merült fel.

A gazdálkodási tevékenységünket, a finanszírozási szükségleteket összekapcsoltuk a Társulás tulajdonában lévő Nagykanizsa és Környéke Nonprofit Kft. lehetőségeivel. A Nonprofit Kft. esetében a pályázatoknál benyújtott szakmai és pénzügyi elszámolások jóváhagyása volt a legfőbb szempont, továbbá a működés és a tevékenység finanszírozására az év során több alkalommal is szerződött partnerként tudunk pályázati tevékenység megvalósításával kiegészítő pénzügyi forrást elérni, amely biztosította a megfelelő gazdálkodást.

A Társulás 2023. évi költségvetési előirányzatainak teljesítési, felhasználási ütemterve alapján, az év során rendelkezésre álltak a szükséges pénzeszközök.

Az összevont, jóváhagyott módosított költségvetés 48.652.338 Ft bevételi és kiadási előirányzatait

a kiadásoknál 34.196.829 Ft-ban 70,3 %-ban
a bevételeknél 48.781.210 Ft-ban 100,2 %-ban teljesítettük.

Az összesen pénzmaradvány 14.584.381 Ft lett a tevékenységünk eredményeként.

A fentieket részletezve megállapíthatjuk, hogy a **Társulási tanács** költségvetésében a bevételeket 34.360.851 Ft-ban, a kiadásokat 21.889.663 Ft-ban teljesítettük, 12.471.188 Ft pénzmaradványt realizálva, a **Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központnál** pedig a bevétel 14.420.359 Ft, a kiadás 12.307.166 Ft a pénzmaradványa 2.113.193 Ft.

A számszerűsített adatokat tartalmazó mellékletek:

1.	sz. melléklet:	Összevont Kiadások és bevételek összesítője
2.	sz. melléklet:	Bevételek összesítője (Társulási Tanács TEFA-val és Kanizsatérségi Humán Szolg.Kp.)
3.	sz. melléklet:	Kiadások összesítője - (Társulási Tanács és a Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ)
4.	sz. melléklet:	Tagtelepülések működési hozzájárulása
5.	sz. melléklet:	Személyi kiadások összesítője
6.	sz. melléklet:	Engedélyezett létszámkeret

7.	sz. melléklet:	Dologi kiadások teljesítése
8.	sz. melléklet:	Területfejlesztési Alap bevételei és kiadásai
9.	sz. melléklet:	Felhalmozási kiadások

I. A feladatellátások általános értékelése

A Társulás tevékenységét és a gazdálkodásának alapját 2023. évben is a zavartalan működés fenntartása, a társulási tag önkormányzatok által megbízott feladatok szervezési ügyeinek, koordinációjának intézése, valamint a pályázati projektek sikeres megvalósításának szervezési ügye jelentette. A betervezett legfontosabb feladatainkat elvégeztük. Meghatározó jelentőségű volt a pályázatok elszámolása, a fenntartással kapcsolatos intézkedések és az adminisztrációs feladatok, záró elszámolások elvégzése és a közreműködő szervezettel történő elfogadtatása.

A Társulás tevékenységében, működésében az operatív feladatokat a **Kanizsai térségi Humán Szolgáltató Központ - munkamegosztásban a Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft.** munkatársaival - végezte el, a szabályzatokban meghatározottak szerint a Társulás bizottságai és a tanács felügyeletével.

Ennek megfelelően a Társulás szervezete integrált formában, a munkatársak megosztott munkakörben az elmúlt évben is a területfejlesztési, önkormányzati együttműködési ügyeket, térségi foglalkoztatást bővítő, álláskeresőket elhelyezkedését segítő feladatokat végeztek, a rászoruló, hozzánk forduló, nehéz helyzetben lévő személyeknek humán szolgáltatásokat nyújtottak. Az alkalmazásban álló szakembereinkkel mindazokat a feladatokat elvégeztük, amelynek fenntartási költsége kigazdálkodható volt, jelentős kiegészítő finanszírozást nem igényelt, vagy a megvalósítását pályázati pénzforrások segítették.

A Társulás szervezeteinek komplex működését, fenntartását az önkormányzati hozzájárulások, az egyéb szolgáltatásnyújtások bevételei és a nonprofit gazdasági szervezetének pályázati támogatása biztosította.

Tekintettel arra, hogy a korábban megvalósított pályázati programokban foglalkoztatott személyek munkaviszonyát fokozatosan meg kellett szüntetni, ezért a projektzárások ütemének megfelelően a feladatokat a Kanizsai térségi Humán Szolgáltató Központ és a Nonprofit Kft. közötti munkamegosztási megállapodás alapján, a szervezetek együttműködésének megszervezésével tudtuk fenntartani és megőrizni a működést. Ez a folyamat sajnos nem állt meg, 2023. decemberében ismét több munkatárstól kellett megválni.

Az év során a pályázatokhoz kapcsolódó záró szakmai beszámolókat határidőben benyújtottuk, 2023. évben a Dél-Zalai Foglalkoztatási Együttműködés 1. számú fenntartási jelentését teljesítettük. A támogatásokkal elszámoltunk, a fenntartási folyamatban a projekt megvalósítása során felmerült műszaki-tartalmi feladatok újabb szempontrendszer szerinti elemzéseit kellett módosítani.

A működési költségek alacsony szinten tartásához a megváltozott helyzetben átszerveztük a foglalkoztatást is, az év során jóváhagyott pályázati projekt hosszabbítás támogatásából biztosítható volt a szakembereink foglalkoztatása, valamint a dologi kiadások egy részére is fedezetet biztosított.

Az integrált szervezeti rendszerben, a pályázati előírásokkal összhangban olyan személyeket alkalmazunk, akik tevékenységükkel segítették a Társulás működését. A működéshez szükséges kiegészítő jellegű napi takarítási és ingatlankarbantartási feladatokat egyszerűsített foglalkoztatásban tudtuk megoldani a Nonprofit Kft-n keresztül.

Mindezek az intézkedések biztosították a Társulás 2023. évi rendezett működését, a Nonprofit Kft. egyéb, kisebb sikeres pályázati forrásokhoz jutása pedig elősegítette a működést, a fenntartáshoz kapcsolódó kiadásokat hatékonyan megoldottuk. Ezen feltételekkel még további, önkormányzatok által lebonyolított TOP projektekhez kapcsolódva szolgáltatásnyújtásokkal tudtunk realizálni egyéb bevételeket.

A megváltozott viszonyok mellett is, a szervezetünket felkereső ügyfelek számára biztosítottuk a szükséges információnyújtást, és a rászorulóknak számára az igényelt segítséget, tájékoztatást, ügyintézését. A munkatársak napi kapcsolatban voltak az együttműködő partnerekkel, vállalkozásokkal, a társulást alkotó önkormányzatok polgármestereivel, jegyzőivel, hivatali és intézményi dolgozóival.

A területfejlesztési feladatok koordinálásában a Területfejlesztési Alap működtetését is sikeresen biztosítottuk. Az Alap bizottsága 7,0 M Ft támogatási keretet tudott meghatározni az érintett önkormányzatok számára, 2023. évben 5 település kapott a TEFA alapból kölcsönt összesen 7.000 eFt összegben, valamint az előirányzottaknak megfelelően az önkormányzatok a korábban felvett kölcsönökből összesen 5.413 e Ft összeget törlesztettek. Az önkormányzatoknak kihelyezett kölcsön maradvány összege 2023. december 31. állapot szerint 20.485 e Ft.

A rendezvénysátor jelentős mértékben elhasználódott, az állapota és a felállítás jelentős számú szakember igénye miatt nem történt igénybevétele 2023-ban.

A Társulás vagyongazdálkodásának tekintetében a gondos és előrelátó gazdálkodás volt a jellemző, a közösségi vagyon megóvására történtek belső óvintézkedések a biztonság érdekében. A Bajza utcai ingatlan hasznosításában a korábbi bérlőkkel történt az együttműködés, az első kisebb épületrészben működött az Autista Információs Pont. A Batthyány utcai épületet a Kanizsa Vizilabda Sportegyesület használja, garázs bérbeadása folyamatos volt.

2. Pályázatok benyújtása, megvalósítása:

A Társulás által vezetett konzorcium által megvalósított TOP-5.1.2-15-ZA1-2016-00002 számú „Dél-Zalai Foglalkoztatási Együttműködés” elnevezésű projekt záróelszámolása megtörtént, az 1. számú fenntartási jelentés okozott újabb adminisztrációs feladatot, mivel újabb szempontrendszer szerinti átdolgozások, elemzések váltak szükségessé. A közreműködő szervezet előírásait teljesítettük, amelyben csak a megtörtént és lejelentett ügyfélkör számadatai nem változtak.

A Kanizsai Foglalkoztatási Paktum-1 projekt esetében helyszíni ellenőrzést végzett az Államkincstár, az ellenőrzés hiányosságot nem állapított meg, az igényelt elszámolásokat, dokumentumokat az ellenőrök rendben elfogadták.

Egyéb pályázatokban a társuláshoz tartozó települések számára szolgáltatást nyújtottunk, szakmai előadások, tanulmányok, rendezvények megszervezésével.

A fentiek mellett a TOP-PLUSZ 3.1.1-21 pályázat keretében a projektben megvalósítani tervezett szociális szolgáltatásokkal kapcsolatosan összeállítottuk a térséget érintő javaslatunkat munkaerőpiaci szolgáltatások nyújtására, foglalkoztatási rehabilitációhoz kapcsolatos mentori tevékenységekre. A projektmegvalósítás részleges felfüggesztett helyzete miatt nem volt esélyünk bekapcsolódni a megvalósítás folyamatába.

Továbbra is fenntartottuk a hozzánk fordult ügyfelek, állás nélküli személyek számára az igényeik szerinti különféle humán szolgáltatásokat, szociális információ nyújtást és egyéni tanácsadásokat, az álláskeresőknél és megváltozott munkaképességűek elhelyezkedésének támogatását, adminisztrációs ügyekben segítségnyújtást közösen a Nonprofit Kft. mentoraival.

3. Szociális feladatok ellátása:

A Társulási Megállapodás tartalmazza a szociális területen való együttműködést, amely önként vállalt feladatként jelentkezett az elmúlt évben is. A Társulás által korábban megvalósított pályázata következtében továbbra is elérhető a szociális információs szolgáltatás, ebben főként a Nonprofit Kft. tanácsadói és mentorai vesznek részt, az ügyfelek jelentős része Nagykanizsa peremterületén élők. Partnereinknek igény szerint végeztünk munkaerőtoborzást, álláskeresési tanácsadás mellett egyéb ügyfeleknek szociális segélykérelmekben nyújtottunk segítséget.

4. Pénzügyi, gazdasági feladatok ellátása:

A 2023. évi központi államháztartási feladatok ellátására – a korábbi években kialakult gyakorlat szerint – megállapodást kötöttünk Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzatával.

A megállapodás alapján a Társulás költségvetési szerve ellátta egyrészt a munkaügyi, a központosított bérgazdálkodási és egyéb gazdálkodási ügyek intézését, valamint a NMJV. Polgármesteri Hivatalával kötött vállalkozói szerződéssel a Társulás Ávr. 33 §-a szerinti adatszolgáltatások, a beszámolók elkészítése, az időközi, havonkénti költségvetési jelentés készítése, a mérlegjelentések készítése feladatait.

Összegezve megállapítható, hogy a Társulás a 2023. évi működése során költséghatékony, takarékos gazdálkodást valósított meg.

Az összevont kiadások és bevételek kimutatását az **1. számú melléklet** mutatja be, amely a két szervezet halmozott adatait tartalmazza.

II. A Társulás elemi költségvetésében tervezett előirányzatok teljesítése (TEFA-val együtt)

Társulási kiadások /részletezve az I./2. táblázatokban/:

- **Személyi juttatások, munkáltatót terhelő adók, járulékok:**
A Társulásnál személyi juttatásra a 7.235 eFt-os előirányzattal számoltunk, amely 3.402 eFt összegben realizálódott. Ennek megfelelően kerültek betervezésre az ezekhez kapcsolódó járulékok elszámolása: előirányzatként 230 eFt-ot terveztünk, amely 115 eFt-ban került teljesítésre.
- **Dologi kiadások:** a Társulásnál alapvetően a Nagykanizsával történő szolgáltatások elszámolása került beszámításra, szakmai segítségnyújtás címe, továbbá kisebb tétel az ingatlanbiztosítás és az ÁFA költsége. Ezek a jelentősebb dologi kiadások. Az összesített tervezett érték 2.230 eFt volt, amely 2.017 eFt-ban realizálódott.
- **Felhalmozási célú kiadás** értéke 7.127 eFt, ebből beruházásra 127 eFt, valamint a TEFA alap által nyújtott támogatásra 7.000 eFt került betervezésre, a beruházásra 0 eFt, míg a TEFA támogatásra az előirányzattal megegyező összeg 7.000 e Ft került felhasználásra.
- **A Tartalék előirányzat** általános működési tartalékként az előre nem látható feladatokra, bevételkiesésre került betervezésre.
- **Finanszírozási kiadásként** az irányító szerv alá tartozó költségvetési szerv támogatása jogcímen a Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ működésére a tervezett 9.356 eFt-os eredeti előirányzat ténylegesen 9.355 e Ft összegben került átadásra, illetve pénzforgalom nélküli tételként lekönyvelésre több részletben az év során.

Mindösszesen a Társulási Tanács 2023. évi összes kiadása 21.889 eFt, ami 63,3 %-os teljesítést jelent a 34.557 e Ft előirányzathoz képest.

A TEFA felhalmozási kiadása a 7.000 eFt-os előirányzattal egyezően 7.000 e Ft-ra teljesült, valamennyi önkormányzati támogatási igényt ki tudtunk elégíteni.

A kiadásoknál jelentkező megtakarítás, mint pénzmaradvány az „Tartalék egyéb működési kiadás” soron került kimutatásra, a megtakarítás a tartalékok összegét növeli. A Társulási Tanács 2023. évi összes tartalék előirányzata 8.378 e Ft volt, ebből a TEFA felhalmozási tartaléka 7.184 e Ft. A tartalék tervezet, mint pénzmaradvány 12.471 e Ft-ban realizálódott, ebből az általános területfejlesztési maradvány 5.366 eFt, a TEFA felhalmozási tartaléka 7.105 eFt.

Társulási bevételek /I./2. sz. melléklet/:

- **Működési célú támogatások bevételei:** módosított előirányzatként 11.906 eFt-ot terveztünk, mely összeg 11.906 Ft-ban realizálódott. Ez az összeg tartalmazza az önkormányzatok általános működési hozzájárulását (tagdíj) támogatást, valamint az egyéb önkormányzati befizetéseket.
- Az **egyéb működési bevételként** bérlet, kamat eredetileg 1.150 Ft előirányzat teljesítése 954 e Ft összegben teljesült.
- **Támogatási felhalmozási bevételeknél** az eredeti 900 eFt-os TEFA tagdíj előirányzat teljesítése 900 eFt-ban teljesült. A tagdíjak befizetése hiánytalanul megtörtént.
- **Támogatási kölcsön visszatérülés** jogcímen a TEFA kölcsön visszatérülés összege szerepel. A TEFA alapból a résztvevő települések által benyújtott felhalmozási célú pályázatok önrészenek megelőlegezésére a korábbi években nyújtott kölcsön visszatérülés előirányzata 5.412 eFt, a visszafizetett összeg az előirányzattal egyezően 5.412 eFt-ban teljesült.
- A Társulás költségvetési bevétel összege 19.369 eFt-os előirányzat 19.173 eFt összegben teljesült.
- **Finanszírozási bevételként az előző évi pénzmaradvány igénybe vételével számoltunk:**
Pénzforgalom nélküli bevételként került elszámolásra az előző évi pénzmaradvány a 2023. évi önkormányzati feladatellátásokhoz működésre és tartalékképzésre került felhasználásra. Az eredeti előirányzat 15.187 eFt összegének előirányzata 15.187 eFt összegben került elszámolásra.

A Társulási Tanács 2023. évi költségvetési bevétel előirányzata 19.369 e Ft, amely 19.173 eFt-ban teljesült, a finanszírozási bevétel előirányzat 15.187 e Ft, egyezően 15.187 e Ft-ban teljesült, összes bevételi előirányzat 34.557 eFt előirányzat 34.360 e Ft-ban, 99,4 %-ra teljesült.

Ebből a Területfejlesztési Alap bevétele 14.185 eFt, egyezően az előirányzatban meghatározott 14.185 eFt-tal. (8. sz. melléklet)

III. A Kanizsai Humán Szolgáltató Központ elemi költségvetésében tervezett előirányzatok teljesítése:

A bevételek és kiadások összesített adatait a I./2. és a I./3. számú melléklet tartalmazza.

Költségvetési szerv kiadásai:

- **Személyi juttatások:** A tervezett 8.050 eFt-os eredeti előirányzatból 8.050 eFt került felhasználásra az év során, amely összességében 100,0%-os teljesítést jelent. Ebből a foglalkoztatottak személyi juttatása előirányzata 5.300 eFt, ugyanennyi összegben 5.300 e Ft-ban teljesült, külső személyi juttatásként 2.750 eFt előirányzattal számoltunk, amely 2.750 eFt-ban teljesült.
A szervezetben foglalkoztatott és engedélyezett álláshely szerinti 2,8 fő létszám, a csökkentett munkaórán foglalkoztatottak következtében az átlagos állományi

létszám 1,2 főre teljesült az évvégére. A létszámalakulást a 6. sz. melléklet tartalmazza.

- Munkaadókat terhelő járulékok: A személyi juttatások után a járulékok Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzatán keresztül kerültek rendezésre. Az eredeti és módosított előirányzat szerinti tervezett 785 eFt-os előirányzat 771 eFt összegben került felhasználásra az év során.
- Dologi kiadások: A tervezett 5.260 eFt módosított előirányzathoz 3.485 eFt került felhasználásra az év során, a megtakarítás 1.775 eFt.
- A készletbeszerzés, üzemeltetési anyagok beszerzése (szakmai anyagok, papír, író-irodaszer, tisztítószer, karbantartási anyag) a tervezett 620 eFt-tal szemben 475 eFt összeg kiadás történt, a kommunikációs szolgáltatás költségei a tervezett 570 e Ft esetében 359 e Ft-ot ért el, ezen összeg tartalmazza a telefon, az internet, a honlap, az iktatási és könyvelési rendszer fenntartási költségeit. Közüzemi díjak előirányzata 1.720 eFt, teljesítése 1.215 eFt összegben kerültek elszámolásra, 505 eFt megtakarítás realizálódott. Ezen tételnél a gáz és az áramköltség számlázást a szolgáltató időarányosan nem teljesítette, így jelentős mértékben következő évi áthúzódások történtek a 2024. évben készült elszámoló számlában.
- Kiküldetési költség 50 e Ft összegben került megtervezésre, 55 e Ft került elszámolásra.
- A különbéle befizetés és egyéb dologi kiadása tekintetében az Áfa összegének előirányzata 800 eFt, amely 623 eFt-ra teljesült.
- A kiadások tekintetében a legmeghatározóbb a takarékoság szemléletének a megőrzése, valamint ahol ez lehetséges, a pályázatoknál elszámolható tételek, a projektfeladatok finanszírozására való felhasználásként lett megvalósítva, illetve az adott pályázati elszámolásoktól függően a Nonprofit Kft. költségviselésében is teljesültek az elszámolható kiadási tételek. (számítástechnikai kellékek, papír- és író, irodaszerekkel kapcsolatos kiadások).
- Felhalmozási célú kiadás 0 Ft volt előirányozva a költségvetési szervnél, azonban beszerzés nem történt, 0 Ft-ban teljesült.

A költségvetési szerv 2023. évi összes kiadása 12.307 eFt, ami 87,3 %-os teljesítést jelent a 14.095 e Ft előirányzathoz képest. Pénzmaradványa, mint tartalék 2.113.193 Ft.

Költségvetési szerv bevételei:

- Az intézmény működési bevételeként a eredetileg kamatbevétel, készpénzes bérleti díj bevétel és egyéb bérleti díjbevétel eredeti előirányzata 2.100 e Ft, amely 2.427 e Ft-ban realizálódott.
- Irányító szervtől kapott támogatás jogcímen a költségvetési szerv működésére a tervezett 9.356 eFt-os előirányzat 100,0 %-ban, 9.355 eFt-ban került felhasználásra. A működési kiadásokhoz ezen összeg az év során több alkalommal, csak a szükséges mértékben kerültek átutalásra.

A Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ 2023. évi összes bevételi előirányzata 14.095 e Ft, amelynek a 14.420 eFt teljesítése 102,3 %-os teljesítést jelent.

IV. Pénzmaradványok változása:

Összesen az összevont pénzmaradvány **14.584 e Ft**, ebből a **Társulás pénzmaradványa 12.471 e Ft**. A Társulási általános, területfejlesztési pénzmaradvány 5.366 eFt, a TEFA alap felhalmozási célú pénzmaradványa 7.105 Ft.

A Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ működési célú pénzmaradványa 2.113 e Ft.

V. Vagyon alakulása

teljesültek az elszámolható kiadási tételek. (számítástechnikai kellékek, papír- és író, irodaszerekkel kapcsolatos kiadások).

- Felhalmozási célú kiadás 0 Ft volt előirányozva a költségvetési szervnél, azonban beszerzés nem történt, 0 Ft-ban teljesült.

A költségvetési szerv 2023. évi összes kiadása 12.307 eFt, ami 87,3 %-os teljesítést jelent a 14.095 e Ft előirányzathoz képest. Pénzmaradványa, mint tartalék 2.113.193 Ft.

Költségvetési szerv bevételei:

- Az intézmény működési bevételeként a eredetileg kamatbevétel, készpénzes bérleti díj bevétel és egyéb bérleti díjbevétel eredeti előirányzata 2.100 e Ft, amely 2.427 e Ft-ban realizálódott.
- Irányító szervtől kapott támogatás jogcímen a költségvetési szerv működésére a tervezett 9.356 eFt-os előirányzat 100,0 %-ban, 9.355 eFt-ban került felhasználásra. A működési kiadásokhoz ezen összeg az év során több alkalommal, csak a szükséges mértékben kerültek átutalásra.

A Kanizsai Humán Szolgáltató Központ 2023. évi összes bevételi előirányzata 14.095 e Ft, amelynek a 14.420 eFt teljesítése 102,3 %-os teljesítést jelent.

IV. Pénzmaradványok változása:

Összesen az összevont pénzmaradvány **14.584 e Ft**, ebből a **Társulás pénzmaradványa 12.471 e Ft**. A Társulási általános, területfejlesztési pénzmaradvány 5.366 eFt, a TEFA alap felhalmozási célú pénzmaradványa 7.105 Ft.

A Kanizsai Humán Szolgáltató Központ működési célú pénzmaradványa 2.113 e Ft.

V. Vagyon alakulása

1./ Társulás:

Az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok értéke 2023. december 31-én 63.103.059 Ft (2022. évi:65.274.017 Ft), a gépek, berendezések értéke 61.340Ft, (2022. évben:129.750 Ft), a tárgyi eszközök összértéke összesen 63.164.399 Ft. (2022. évben: 65.403.767 Ft.

A befektetett pénzügyi eszközök záró állománya 2023. december 31-én 5.000 eFt, amely a **Nonprofit Kft. törzstőkéjét** jelenti. (egyező a 2022. évivel).

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 68.164.399 Ft. (2022. évben:70.403.767Ft.)

A pénzeszközök értéke 12.471.188 Ft.

A költségvetési évet követően esedékes követelés értéke felhalmozási bevételre 20.485.336 Ft. (2022. évben: 18.897.983 Ft, amely a TEFA kölcsönök összege).

2023. december 31-én az **eszközök összértéke 101.120.923 Ft**. (2022. évben: 104.540.041Ft.)

A **Forrásokban a saját tőke összege 101.055.923 Ft**, ebből a **TEFA összege 27.590.942 Ft**, s Társulás **TEFA nélkül 73.464.981 Ft**. (2022. évben:103.791.680 Ft), a költségvetési évet követő kötelezettségek 0 Ft, passzív elhatárolások 65.000 Ft, így a **Források összesen 101.120.923 Ft**. (2022. évben: 104.540.041 Ft).

2./ Kanizsai Humán Szolgáltató Központ:

A költségvetési szervnél befektetett eszközöknél nyitó állomány nem volt. Tárgyi eszközzel, befektetett pénzügyi eszközzel 2023. december 31-én nem rendelkezett. A pénzeszközök záró állománya 2.113.193 Ft, (bankszámlán 2.010.643 Ft és a házipénztárban 102.550 eFt lévő összeg), a költségvetési évet követő követelés 270.217 Ft, összesen az eszközök értéke **2.383.410 Ft**.

A **saját tőke állomány 1.452.255 Ft**, passzív időbeli elhatárolások 931.155 eFt, források összesen **2.383.410 Ft**.

A számszerűsített adatok is alátámasztják, hogy 2023. évben a felvállalt feladatainkat eredményesen teljesítettük, a Társulás a korábbiak szerinti felelős gazdálkodását folytatta.

Kérem a Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztés megtárgyalását követően a Társulás 2023. évi költségvetési zárszámadásáról a mellékelt határozatot fogadja el.

Határozati javaslat:

1. A Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulásnak a Társulási Tanácsa a Társulás 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételi, kiadási főösszegét, valamint a tárgy évi költségvetési pénzmaradványát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

A Társulási tanács költségvetésében a bevételeket 34.360.851 Ft-ban, a kiadásokat 21.889.663 Ft-ban teljesítette, 12.471.188 Ft pénzmaradványt realizálva, a Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központnál pedig a bevétel 14.420.359 Ft, a kiadás 12.307.166 Ft, a pénzmaradványa 2.113.193 Ft.

2. A Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a **Társulás összevont (konszolidált) 2023. évi költségvetés** végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételi, kiadási főösszegét, valamint a tárgy évi költségvetési pénzmaradványát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

költségvetési konszolidált bevétel:	21.600.690 Ft
konszolidált finanszírozási bevétel:	27.180.520 Ft
konszolidált bevétel összesen:	48.781.210 Ft

költségvetési konszolidált kiadás:	24.841.829 Ft
konszolidált finanszírozási kiadás:	9.355.000 Ft
konszolidált kiadás összesen:	34.196.829 Ft

A konszolidált mérleg fő összege: 103.504.333 Ft

A Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulás módosított pénzmaradványa:
14.584.381 Ft.

Határidő: azonnal

Felelős: Vlasicsné Fischl Timea elnök

(Operatív felelős: Polai György irodavezető)

Nagykanizsa, 2024. május 13.




.....
Vlasicsné Fischl Timea
Elnök

A NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
.../2024. (.....) NTÖT. számú határozata
a Társulás 2023. évi költségvetési zárszámadásáról

A Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben meghatározott jogkörében eljárva a 2023. évi költségvetési zárszámadásáról a következő határozatot hozza.

1.

A Társulási Tanács a Társulás **2023. évi költségvetés** végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételi, kiadási főösszegét, valamint a tárgy évi költségvetési pénzmaradványát

48.781.210 Ft bevétellel

34.196.829 Ft kiadással

14.584.381 Ft módosított pénzmaradvánnyal

hagyja jóvá.

2.

2. A Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a **Társulás összevont (konszolidált) 2023. évi költségvetés** végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételi, kiadási főösszegét, valamint a tárgy évi költségvetési pénzmaradványát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

költségvetési konszolidált bevétel: 21.600.690 Ft

konszolidált finanszírozási bevétel: 27.180.520 Ft

konszolidált bevétel összesen: 48.781.210 Ft

költségvetési konszolidált kiadás: 24.841.829 Ft

konszolidált finanszírozási kiadás: 9.355.000 Ft

konszolidált kiadás összesen: 34.196.829 Ft

A konszolidált mérleg fő összege: 103.504.333 Ft

A Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulás módosított pénzmaradványa:

14.584.381 Ft.

3.

A Társulási Tanács a Társulás 2023. évi költségvetésének végrehajtását részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) A Társulás összevont kiadásait, bevételeit mérlegszerűen az 1. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A bevételek előirányzatának teljesítését a 2. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A kiadások előirányzatának teljesítését a 3. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A települési önkormányzatok működési hozzájárulásáról szóló tájékoztatást a 4. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát és teljesítését az 5. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(6) A dologi kiadások és egyéb folyó kiadások előirányzatát és teljesítését a 7. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(7) Az engedélyezett létszámkeretet a 6. számú melléklet szerint fogadja el.

(8) A Területfejlesztési Alap működést a 8. számú melléklet szerint fogadja el.

(9) A felhalmozási kiadásokat a 9. számú melléklet szerint fogadja el.

(10) A Társulás 2023. december 31-i állapot szerinti mérleg főösszegét a 101.120.923 Ft-ban állapítja meg.

(11) A Társulás saját tőke összege 101.055.923 Ft, ebből a TEFA összege 27.590.942 Ft, s Társulás TEFA nélkül 73.464.981 Ft.

(12) A Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ 2023. december 31-i állapot szerinti mérleg főösszegét 2.383.410 Ft-ban állapítja meg.

(13) A saját tőke állomány 1.452.255 Ft, passzív időbeli elhatárolások 931.155 eFt, források összesen 2.383.410 Ft.

(14) A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állományának alakulását 68.164.399 Ft értékben fogadja el.

(15) A Társulás 2023. tárgyévi helyesbített pénzmaradványát 12.471.188 Ft-ban állapítja meg. A pénzmaradvány teljes összegét a Társulás működésre használja fel.

(16) A Kanizsai Humán Szolgáltató Központ 2023. tárgyévi helyesbített pénzmaradványát 2.113.193 Ft-ban állapítja meg. A pénzmaradvány teljes összegét a Társulás működésre használja fel.

4.

(1) A Társulás költségvetési szervének vezetője a pénzmaradványnak a 2023. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni köteles.

(2) A Társulási Tanács utasítja a Társulási Tanács költségvetési szervének vezetőjét, hogy a pénzmaradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa.

5.

(1) Ez a határozat az elfogadás napján lép hatályba.

.....
Költségvetési szerv vezetője

.....
Társulási Tanács Elnöke

KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ 2023. ÉVRŐL

I. számú melléklet

KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK FŐSSZESÍTŐJE

adatok Ft-ban

	Megnevezés	EREDETI ELŐIRANYZATOK			TELJESÍTÉS 2023. 12.31.		
		Összevont	Társ+Tefa	Költségvetési szerv	Összevont	Társ+Tefa	Költségvetési szerv
	KIADÁSOK	1=2+3.	2.	3.	1=2+3	2	3
K1	Személyi juttatások	15 285 000	7 235 000	8 050 000	11 452 500	3 402 500	8 050 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	1 015 000	230 000	785 000	886 770	114 953	771 817
K3	Dologi és egyéb folyó kiadások	7 490 000	2 230 000	5 260 000	5 502 559	2 017 210	3 485 349
	Egyéb kiadás társulásnak	0	0	0			
K5	Egyéb támog. nonpr.kft.	0	0	0			
K5	Egyéb működ.célú kiadás(ált. tartalék)	8 378 367	8 378 367	0	0	0	0
	Működési kiadások:	32 168 367	18 073 367	14 095 000	17 841 829	5 534 663	12 307 166
				0			
K6	Beruházások	127 000	127 000	0	0	0	0
K7	Felújítás	0	0	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	7 000 000	7 000 000	0	7 000 000	7 000 000	0
	Felhalmozási kiad összesen:	7 127 000	7 127 000	0	7 000 000	7 000 000	0
K1-8	Költségvetési kiadások:	39 295 367	25 200 367	14 095 000	24 841 829	12 534 663	12 307 166
K9	Finanszírozási kiadások:	9 356 971	9 356 971	0	9 355 000	9 355 000	0
	<i>Működési kiad össz</i>	32 168 367	18 073 367	14 095 000	17 841 829	5 534 663	12 307 166
	<i>Felh kiad összesen</i>	7 127 000	7 127 000	0	7 000 000	7 000 000	0
K1-9	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen	48 652 338	34 557 338	14 095 000	34 196 829	21 889 663	12 307 166
	BEVÉTELEK						
B1	Működési célú támogatások	11 906 400	11 906 400	0	11 906 400	11 906 400	0
B2	Felhalmozási célú támogatások	6 312 647	6 312 647	0	6 312 647	6 312 647	0
	Egyéb, kamatbevétel	1 350 800	1 150 800	200 000	1 317 392	954 313	363 079
	Egyéb működési bevételek	1 900 000	0	1 900 000	2 064 251	0	2 064 251
B4	Működési célú bevételek	3 250 800	1 150 800	2 100 000	3 381 643	954 313	2 427 330
	Műk. Célú visszatérít. Tám. Nonpr.	0	0	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek:	0	0	0	0	0	0
	<i>Működési bevétel össz</i>	15 157 200	13 057 200	2 100 000	15 288 043	12 860 713	2 427 330
	<i>Felhalmozási bevétel össz:</i>	6 312 647	6 312 647	0	6 312 647	6 312 647	0
B1-7	Költségvetési bevételek összesen	21 469 847	19 369 847	2 100 000	21 600 690	19 173 360	2 427 330
B813	Maradvány igénybevétele	17 825 520	15 187 491	2 638 029	17 825 520	15 187 491	2 638 029
B816	Központi irányító szervei támogatás	9 356 971	0	9 356 971	9 355 000	0	9 355 000
	Finanszírozási bevételek	27 182 491	15 187 491	11 995 000	27 180 520	15 187 491	11 993 029
B1-8	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	48 652 338	34 557 338	14 095 000	48 781 210	34 360 851	14 420 359
	Tárgyévi bevételek:	48 652 338	34 557 338	14 095 000	48 781 210	34 360 851	14 420 359
	Tárgyévi kiadások:	48 652 338	34 557 338	14 095 000	34 196 829	21 889 663	12 307 166

2023. évi maradvány				14 584 381	12 471 188	2 113 193
---------------------	--	--	--	------------	------------	-----------

Bevételek előirányzat teljesítése 2023 év (B)

Ssz.	Megnevezés	Társulás területf.		TEFA		Összesen Társ.		Költségvet szerv		Összevont eir.	
		eir	telj	eir	telj.	eir	telj	eir	telj	eir	telj.
B1	Működési célú támogatások ah belülről										
B16	Tagönkormányzatok működ. hozzájárulása	11 906 400	11 906 400	0	0	11 906 400	11 906 400	0	0	11 906 400	11 906 400
	Társ. átvett pályázati maradvány	0	0			0	0	0	0	0	0
	Munkaugyi támogatás ZM.Khivatal	0	0			0	0	0	0	0	0
B1	Működési célú támogatások össz:	11 906 400	11 906 400	0	0	11 906 400	11 906 400	0	0	11 906 400	11 906 400
B2	Felhalml célú támogatások Ah belülről	0				0					
B21	Pályázati támogatás	0				0					
B23	Tefa kölcsön visszatérülése	0		5 412 647	5 412 647	5 412 647	5 412 647	0	0	5 412 647	5 412 647
B26	Tefa tagdíj	0		900 000	900 000	900 000	900 000	0	0	900 000	900 000
B2	Felhalml célú támogatások Ah belülről	0	0	6 312 647	6 312 647	6 312 647	6 312 647	0	0	6 312 647	6 312 647
B4	Működési bevétel					0				0	
B403	Közvetített szolgáltatások értéke									200 000	335 807
B408	Kamatbevétel	1 150 800	953 407	0	0	1 150 800	953 407	200 000	200 000	363 079	0
B411	Egyéb működési bevétel(bérllet, stb)	0	906	0	0	0	906	1 700 000	1 728 444	1 700 000	1 729 350
B4	Működési bevételek	1 150 800	954 313	0	0	1 150 800	954 313	2 100 000	2 427 330	3 250 800	3 381 643
	Műk. Célú visszatérítendő támogatás	0				0				0	
	Összes műk. tám és bevétel	13 057 200	12 860 713	0	0	13 057 200	12 860 713	2 100 000	2 427 330	15 157 200	15 288 043
B5	Felhalmozási bevételek	0		6 312 647	6 312 647	6 312 647	6 312 647	0	0	6 312 647	6 312 647
B1-7	Költségvetési bevétel	13 057 200	12 860 713	6 312 647	6 312 647	19 369 847	19 173 360	2 100 000	2 427 330	21 469 847	21 600 690
	előző évi költségvetési maradv. működ.	7 315 350	7 315 350			7 315 350					
	előző évi költségvetési maradvány felhalml.	0		7 872 141	7 872 141	7 872 141					
B813	Maradvány igénybevétele	7 315 350	7 315 350	7 872 141	7 872 141	15 187 491	15 187 491	2 638 029	2 638 029	17 825 520	17 825 520
B816	Központi irányító szervi támogatás	0		0	0	0	0	9 356 971	9 355 000	9 356 971	9 355 000
	Finanszírozási bevételek	7 315 350	7 315 350	7 872 141	7 872 141	15 187 491	15 187 491	11 995 000	11 993 029	27 182 491	27 180 520
B1-8	BEVÉTELEK összesen:	20 372 550	20 176 063	14 184 788	14 184 788	34 557 338	34 360 851	14 095 000	14 420 359	48 652 338	48 781 210

BEVÉTELEK összevont irányítószervi támogatás nélkül mindösszesen:

20.176.063 +14.184.788 +5.065.359

39.426.210

KIADÁSOK előirányzat teljesítése 2023. év (K)

Ssz.	Megnenevezés	Társ. Terfejl		TEFA		Társulás Összesen		Költségvetési szerv		Összevont	
		eir.	telj.	eir.	telj.	eir.	telj.	eir.	telj.	eelőirányzat	telj.
K1	Személyi juttatások	7 235 000	3 402 500	0		7 235 000	3 402 500	8 050 000	8 050 000	15 285 000	15 285 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.	230 000	114 953	0		230 000	114 953	785 000	771 817	1 015 000	1 015 000
K3	Dologi kiadások	2 230 000	2 017 210	0	0	2 230 000	2 017 210	5 260 000	3 485 349	7 490 000	5 502 559
K5	Egyéb működési célú kiadások	0		0		0		0		0	
K508	Egyéb műk célú vissztámogatás	0		0	0	0		0		0	
K513	Egyéb működési célú kiad. Tartalék	1 193 579	0	7 184 788	0	8 378 397	0	0	0	8 378 397	0
	Egyéb működési kiadások összesen	0		0		0		0		0	
K1-5	Működési kiadások összesen	10 888 579	5 534 663	7 184 788	0	18 073 367	5 534 663	14 095 000	12 307 166	32 168 397	17 841 829
K6	Beruházások	127 000	0	0		127 000	0	0	0	127 000	0
K7	Felújítások	0		0		0		0	0	0	
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0		7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	0	0	7 000 000	7 000 000
	Felhalmozás összesen	127 000	0	7 000 000	7 000 000	7 127 000	7 000 000	0	0	7 127 000	7 000 000
	Költségvetési kiadások összesen	11 015 579	5 534 663	14 184 788	7 000 000	25 200 367	12 534 663	14 095 000	12 307 166	39 295 367	24 841 829
K9	Finanszírozási kiadások	9 356 971	9 355 000	0	0	9 356 971	9 355 000	0	0	9 356 971	9 355 000
	KIADÁSOK összesen:	20 372 550	14 889 663	14 184 788	7 000 000	34 557 338	21 889 663	14 095 000	12 307 166	48 652 338	34 196 829

KIADÁSOK összevont irányítószervi tám. nélkül mindösszesen:	$5.534.663 + 7.000.000 + 12.307.166 =$	24.841.829
--	--	-------------------

2023. évi költségvetés teljesítése
Működési és egyéb önkormányzati hozzájárulások (tagdíj)

adatok Ft-ban

sorsz	Település megnevezése	lakosság szám 2022.01.01.	Működési hozzájárulás 200 Ft/fő	TEFA alap	Mindösszesen
1	Belezná	666	133 200	50 000	183 200
2	Bocská	301	60 200	0	60 200
3	Börzönce	50	10 000	0	10 000
4	Csapi	184	36 800	50 000	86 800
5	Eszteregnye	682	136 400	50 000	186 400
6	Fityeház	633	126 600	50 000	176 600
7	Fűzvölgy	133	26 600	50 000	76 600
8	Gelsesziget	272	54 400	0	54 400
9	Hahót	1 008	201 600	0	201 600
10	Homokkomárom	236	47 200	50 000	97 200
11	Hosszúvölgy	178	35 600	50 000	85 600
12	Kacorlak	201	40 200	0	40 200
13	Liszó	384	76 800	50 000	126 800
14	Magyarszentmiklós	245	49 000	50 000	99 000
15	Magyarszerdahely	473	94 600		94 600
16	Murakeresztúr	1 655	331 000	50 000	381 000
17	Nagybakónak	396	79 200	50 000	129 200
18	Nagykanizsa	44 857	8 971 400	0	8 971 400
19	Nagyrécsé	1 116	223 200	50 000	273 200
20	Nemespátró	271	54 200	50 000	104 200
21	Pölöskefő	405	81 000	0	81 000
22	Rigyác	409	81 800	50 000	131 800
23	Sormás	842	168 400	50 000	218 400
24	Surd	599	119 800	50 000	169 800
25	Szepetnek	1 545	309 000	0	309 000
26	Újudvar	958	191 600	50 000	241 600
27	Zalaszentbalázs	833	166 600	0	166 600
	TÁRSULÁS összesen	59 532	11 906 400	850 000	12 756 400
28	Kerecsény	254	0	50 000	50 000
	Mindösszesen:	59 786	11 906 400	900 000	12 806 400

Személyi kiadások előirányzat teljesítés 2023 év (K1)

adatok Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Költségvetési szerv		Társulás		Összevont	
		eir	telj	előir	telj	eir	telj.
K1101	Törvény szerinti illetmények	5 000 000	5 000 000	0	0	5 000 000	5 000 000
	Felmentési időre járó bér	0		0		0	0
	Béerkompenzáció	0		0		0	0
	Illetménykiegészítés, vez.pótlék	0		0		0	0
	Illetm. Nyelvpótlék	0		0		0	0
	Egyéb munkált. döntés kieg.	0		0		0	0
	Keresetkieg.	0		0		0	0
K1107	Béren kiv.jutt.cafeteria	300 000	300 000	0		300 000	300 000
K1108	Ruházati költségtérítés:	0		0		0	0
K1109	Közlekedési költségtérítés	0		0		0	0
	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	5 300 000	5 300 000	0	0	5 300 000	5 300 000
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	0				0	0
K122	Munkavégzésre ir. e. jogv.(megbízási díj):	2 750 000	2 750 000	7 235 000	3 402 500	9 985 000	6 152 500
K123	Egyéb külső személyi juttatás	0				0	0
K12	Külső személyi juttatás:	2 750 000	2 750 000	7 235 000	3 402 500	9 985 000	6 152 500
K1	Személyi juttatások:	8 050 000	8 050 000	7 235 000	3 402 500	15 285 000	11 452 500
K2	Munkaadókat terh adó, járul és szoc.h.adó	730 000	720 973	230 000	114 953	960 000	960 000
	Munkáltatói terhelő Szja	55 000	50 844	0		55 000	55 000
K2	Munkaadókat terh járul össz:	785 000	771 817	230 000	114 953	1 015 000	1 015 000

2023 év költségvetés

Engedélyezett létszámkeret

Társulás és költségvetési szerv

Munkakörök	2023.év	
	álláshely (fő)	átlagos állományi (fő)
Kanizsatérségi Humán Szolgáltató		
irodavezető (napi 2 ó)	1,0	0,2
pénzügyi ügyintéző (2 ó)	1,0	0,2
térség menedzser	0,0	0,0
pénzügyi adminisztrátor	0,0	0,0
Számviteli ügyintéző (6 óra)	0,8	0,8
Költségvetési szerv összesen:	2,8	1,2
Költségvetési szerv engedélyezett létszám összesen:	2,8	1,2
Társulás	álláshely (fő)	átlagos állományi (fő)
Projektvezető (megbízás 6 óra)	1,0	0,8
Projektmenedzser megbízás/vagy napi 2 ó	0,0	0,0
Pénzügyi menedzser (megbízás napi 2 ó)	1,0	0,2
Társulás összesen	2	1

adatok Ft-ban

Dologi kiadás előirányzat teljesítése 2023 év (K3)

Ssz.	Megnenevezés	Költségvetési szerv		Társulás		Összesen	
		eir	telj	eir	telj	eir.	telj.
K311	Szakmai anyagok beszerzése	0		0		0	
K312	Üzemeltetési anyagok:					0	
	Irodaszer	100 000		0		100 000	
	Nyomtatvány	10 000		0		10 000	
	Hajtó és kenőanyag	10 000		0		10 000	
	Tisztítószer, takarítószer	100 000		0		100 000	
	Karbantartási anyag	100 000		0		100 000	
	Egyéb szám. techn. anyag.	200 000		0		200 000	
	Egyéb anyag	100 000		0		100 000	
K31	Készletbeszerzés össz:	620 000	474 933	0		620 000	474 933
	Szám. techn. programok	100 000		0		100 000	
	Informatikai karbantart. szolgáltatás	200 000		0		200 000	
	Adatátviteli célú távközlési szolg.	100 000		0		100 000	
	Nem adatátvit távközlési szolg.	150 000		0		150 000	
	Egyéb kommunikációs szolgált.	20 000		0		20 000	
K32	Kommunikációs szolg összesen:	570 000	359 388	0	22 588	570 000	381 976
K33	Szolgáltatási kiadások:						
	Aramköltség	650 000	688 094	0		1 338 094	688 094
	Gázdíj	1 000 000	486 869	0		1 486 869	486 869
	Víz- szennyvíz ktg	70 000	39 600	0		109 600	39 600
K331	Közüzem díjak össz:	1 720 000	1 214 563	0		1 720 000	1 214 563
	Ingatlan karbantartás	50 000	22 100	200 000	0	250 000	22 100
	Gép, berendezés karbant.	200 000		0		200 000	0
K334	Karbantartás, kisjavítás	250 000	0	200 000	89 000	450 000	89 000
K335	Közvetített szolgáltatások	200 000	160 369	0		200 000	160 369
K336	Szakmai tevék. seg. szolg:	150 000	140 000	1 500 000	1 524 172	1 650 000	1 664 172
K337	Biztosítási, szolgált. kiadás	0	0	120 000	109 776	120 000	109 776
	Bankköltség és tranzakciós illeték	30 000	0	100 000	0	130 000	0
	Ing.hoz kapcsolódó üzemelt. kiad	300 000	0	0	0	300 000	0
	Szemétszállítás	50 000	0	0	0	50 000	0
	Posta és egyéb költség	50 000	0	0	0	50 000	0
	Fogl. Eü. szolgálat	20 000	0	0	0	20 000	0
	Egyéb üzemelt fenntart szolg	400 000	0	0	0	400 000	0
K337	Egyéb szolgáltatások össz:	850 000	379 994	220 000	184 466	1 070 000	564 460
K33	Szolgáltatások összesen:	3 170 000	1 917 026	1 920 000	1 797 638	5 090 000	3 714 664
K34	Kiküldetések, reklám és prop.						
	Kiküldetési ktg	50 000	55 242	0		50 000	55 242
	Reklám, hirdetés ktg	0	37 480	0		0	37 480
K34	Kiküld, reklám és prop. össz:	50 000	92 722	0		50 000	92 722
K35	Különb befizetés és egyéb dologi						
	Működési célú ÁFA	800 000	623 203	300 000	195 957	1 100 000	819 160
	Egyéb dologi kiadások	50 000	18 077	10 000	1 027	60 000	19 104
K35	Különb befizetés és egyéb dologi	850 000	641 280	310 000	196 984	1 998 264	838 264
K3	Dologi összesen:	5 260 000	3 485 349	2 230 000	2 017 210	7 490 000	5 502 559

TEFA előirányzat teljesítése 2023. év

A Területfejlesztési alap kiadásainak és bevételeinek részletezése

	TEFA	Eredeti felhalmozási célú előirányzat	Teljesítés
	Bevételek		
B408	Kamatbevételek (működési célú bev)	0	
B25	TEFA tagdíj (felhalm. célú)	900 000	900 000
B23	TEFA kölcsön visszatérülése (felhalm. célú)	5 412 647	5 412 647
	Előző évi pénzmaradvány (felhalm. célú)	7 872 141	7 821 341
B23	Követelések:(felhalm. célú)		
	Bevételek összesen	14 184 788	14 133 988
	Kiadások		
K354	Dologi kiadások (bankköltség, működési kiadás)	0	28 382
K82	Felhalm.célú támogatási kölcsön nyújt. TEFA alpból	7 000 000	7 000 000
	Előző évi többletbefizetés visszafiz.		0
K5	Tartalék	7 184 788	0
	Kiadások összesen	14 184 788	7 028 382
	2023. évi pénzmaradvány:		7 105 606
	Összesen:		14 133 988

2023. év TEFA vagyon:	Ft
Bankszámla 2023. XII.31-én:	7 105 606
Kihelyezett kölcsön visszafizetendő összege 2023.12.31.:	20 485 000
Vagyon:	27 590 606

Költségvetési előirányzat teljesítése 2023.év
Felhalmozási kiadások

adatok Forintban

Megnevezés		Társulás		Kanizsatérs.		Összevont	
		előir.	telj.	eir.	telj.	eir.	telj.
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0		0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	100 000	0	0		100 000	0
Részesedések beszerzése	K65	0		0		0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0		0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	27 000	0	0		27 000	0
Beruházások	K6	127 000	0	0	0	127 000	0
Ingyatlanok felújítása	K71			0		0	0
Informatikai eszközök felújítása	K72						
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73						
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74						
Felújítások	K7	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83						
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85						
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86						
Lakástámogatás	K87						
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88						
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		127 000	0	0	0	127 000	0