

Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsa

Székhely: 5800 Mezőkovácsháza, Árpád u. 176.
Tel: 68/381-011; Web: www.mezokovacshaza.hu
E-mail: titkarsagpolghiv@mezokovacshaza.hu



5a. sz. ELŐTERJESZTÉS

a Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsának
2026. április 22-én tartandó ülésére
a Társulás 2025. évi zárszámadásának elfogadása tárgyában

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91. §-a alapján a társulásnak a tárgyévet követően költségvetési beszámolót kell készítenie, melyet az elnök terjeszt elő a társulási tanács elé oly módon, hogy az előterjesztést követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása a 2025. évi költségvetési gazdálkodását a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) számú kormányrendelet előírásainak megfelelően hajtotta végre.

A Társulás 2025. évi költségvetését megállapító határozatát több alkalommal, utoljára 2026. április hónapban módosította. Az éves beszámolóban a teljesítés százalékos mértéke a 2025. évi módosított előirányzatokhoz történő viszonyítással került meghatározásra.

A 2025. évi költségvetés módosított bevételi és kiadási előirányzatainak főösszege 2.805.783 Ft. A társulás bevételei 100,00 %-ban, kiadásai pedig 76-78 %-ban teljesültek.

A társulás tervezett előirányzatainak 2025. évi teljesítése:

Bevételek:

Működési bevételek

A társulás saját bevételei között a tagdíj befizetések a módosított előirányzathoz képest 100 %-ban teljesültek, de az eredeti előirányzathoz képest elmaradás tapasztalható. Az eredetileg tervezett 2.821.000 Ft előirányzathoz képest 1.965.275 Ft került megfizetésre, amely befizetett összegek tartalmaznak előző évi(ek) elmaradt tagdíjat is. A tagdíj befizetési kötelezettségének a fordulónapra vonatkozóan Kaszaper, Medgyesbodzás, Medgyesegyháza, Mezőkovácsháza, Nagykamarás, Pusztatölke nem tett maradéktalanul eleget.

Működési célú támogatások ÁH-n belülről

Belső ellenőrzésre a helyi önkormányzatoktól a 2025. évben 1.027.000 Ft eredeti előirányzat került tervezésre, amelyből 300.855 Ft realizálódott. A teljesülés a módosított előirányzathoz képest összesen 100 %-os. A mérlegforduló napra vonatkozóan fennálló hátralék 726.923 Ft, mely Medgyesegyháza hátraléka.

Működési célú támogatások ÁHT-n kívülről**Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről****Finanszírozási bevételek****Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről**

Ilyen tranzakciója a Társulásnak 2025. évben nem volt.

Maradvány

A társulás 2024. évi maradványának igénybevétele a 2025. évben 539.635 Ft összegben megtörtént.

A tárgyévi maradvány összege 651.570 Ft, mely teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt maradvány. Felhasználásra külön határozat alapján történik.

A Társulás 2025. évi összes bevétele 2.805.783 Ft, amely 100 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz képest.

Kiadások:

A működési kiadások teljesülése 76,78 %, azok részletezését mellékletekben mutatjuk be.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzat alatt, a belső ellenőrzési feladatok ellátásáért a belső ellenőr megbízási díja és járulékterhei lettek teljesítve. A személyi juttatások, és munkaadói járulékok előirányzatának teljesítése 100,0 %-os volt.

Dologi kiadások előirányzat alatt a területfejlesztési feladathoz kapcsolódó dologi kiadások lettek teljesítve. Az előirányzatok teljesítése összesen 100,00 %.

Egyéb működési célú kiadások:

Itt teljesült a munkaszervezeti feladatokat ellátó Mezökovácsházi Polgármesteri Hivatal részére átadott pénzeszköz 1.634.000 Ft összegben. Az előirányzat teljesítése a módosított előirányzathoz képest 71,49%. A munkaszervezetre átadott pénzeszköz 890.000 Ft-tal maradt el a tervezettől.

Felhalmozási kiadások

A Társulásnak felhalmozási kiadásai a 2025. évben nem voltak.

Finanszírozási kiadások:

Ilyen tranzakciója a Társulásnak a 2025. évben nem volt.

A Társulás 2025. évi összes kiadása 2.154.213 Ft, amely 76,78%-os teljesítést jelent a 2.805.783 Ft módosított előirányzathoz képest.

A Társulás záró pénzkészlete 487.820 Ft.

A mérlegben a kötelezettségek között kimutatásra került az EFOP-3.9.2-16-2017-00025 azonosító számú „Komplex humán kapacitás fejlesztés a minőségi közszolgáltatásokért és a társadalmi hátrányok enyhítéséért” című projekthez kapcsolódó SZ-2021-1519 azonosító számú Miniszterelnökség által kiadott szabálytalansági eljárás miatti visszafizetési kötelezettség 501.661.089 Ft összegben (ebből tőke: 340.433.297 Ft, kamat: 161.227.792 Ft).

A fent hivatkozott pályázathoz kapcsolódóan kártérítés iránti kereset került benyújtásra a Békés Vármegyei Önkormányzattal szemben, amely eljárás a Gyulai Törvényszék előtt 5.P.20.040/2025. ügyszámon volt folyamatban. A bíróság a keresetet elutasította, melynek következtében **7.622.404 Ft összegű perköltség fizetési kötelezettség szintén kimutatásra került a mérlegben**

A Társulás 2025. évi költségvetési gazdálkodását előterjesztésünk mellékleteiben az alábbiak szerint mutatjuk be.

1. melléklet 2025. évi költségvetési bevételek és kiadások (költségvetési mérleg)
2. melléklet 2025. évi költségvetési mérleg feladatonként
3. melléklet 2025. évi beruházási kiadások teljesítése
4. melléklet többéves kihatással járó hitelállomány kimutatása
5. melléklet 2025. évi létszám alakulása
6. melléklet 2025. évi maradványkimutatás
7. melléklet 2025. évi könyvviteli mérleg
8. melléklet 2025. évi eredménykimutatás
9. melléklet Európai Unió pályázatok bemutatása
10. melléklet Vagyonkimutatás
11. melléklet A Társulás tulajdonában lévő gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulása
12. melléklet Pénzeszközök változásának bemutatása
13. melléklet Adósságot keletkeztető ügyletek bemutatása

Összességében elmondható, hogy a Társulás 2025. évi működését a területfejlesztési feladatok, és az EFOP-3.9.2 pályázat szabálytalansági eljárás miatt kialakult helyzet kezelése határozta meg. A belső ellenőrzési feladatok ellátása a belső ellenőrzési tervnek megfelelően bonyolódott le.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztésben foglaltak szerint a költségvetés végrehajtásának 2025. évi költségvetési beszámolóját elfogadni szíveskedjen.


Határozati javaslat


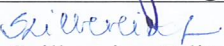
A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsa a 2025. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót 2.805.783 Ft összevont bevételi főösszeggel és 2.154.213 Ft összevont kiadási főösszeggel, 651.570 Ft maradvánnyal a határozat 1.-13. mellékletei szerint fogadja el.

Határidő: azonnal

Felelős: Albertus László elnök

Mezőkovácsháza, 2026. április 17.


Albertus László
elnök

Az előterjesztést készítette:	 Bojtos Tímea költségvetési irodavezető
Előterjesztést áttanulmányozat és felülvizsgálta:	 Dr. Szilbereisz Edit jegyző, munkaszervezet vezető
Tárgyalta:	Pénzügyi Bizottság
Melléletek:	Zárszámadási táblák
Előterjesztéshez meghívott:	-
A döntésről kivonattal értesül:	tagtelepülések
Szükséges döntés:	minősített többség

**A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsának 2025. évi költségvetés teljesítéséről szóló
.../2026.határozatához
a Társulás bevételei és kiadásai**

	A	B	C	D	E	F
1			2025. évi	2025. évi	2025. évi	2025. évi
2	Sorsz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés	Teljesítés %-a
3		KIADÁSOK				
4	1.	Költségvetési kiadások	4 388 000	2 805 783	2 154 213	76,78%
5		- kötelező feladat	168 000			
6		- önként vállalt feladat	4 220 000	2 805 783	2 154 213	76,78%
7	2.	Személyi juttatások	200 000	173 000	173 000	100,00%
8	3.	Munkaadókat terhelő járulékok				
9	4.	Dologi kiadások	370 000	347 213	347 213	100,00%
10	5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
11	6.	Egyéb működési célú kiadások	3 818 000	2 285 570	1 634 000	71,49%
12		Működési célú kiadások államháztartáson belülre	2 692 000	2 285 570	1 634 000	71,49%
13		Működési célú kiadások államháztartáson kívülre				
14		Tartalékok	1 126 000			
15	7.	Működési kiadások összesen	4 388 000	2 805 783	2 154 213	76,78%
16	8.	Beruházások				
17	9.	Felújítások				
18	10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
19		Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre				
20		Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre				
21	11.	Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	
22	12.	Finanszírozási kiadások				
23		Hitel-, kölcsön visszafizetés államháztartáson kívülre				
24		- kötelező feladat				
25		- önként vállalt feladat				
26		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök visszafizetése				
27		Likviditási célú hitelek, kölcsönök visszafizetése püi. Vállalkozástól				
28		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök visszafizetése				
29	13.	Belföldi értékpapírok kiadásai				
30	14.	Belföldi finanszírozás kiadásai				
31		Központi, irányító szervek támogatás				
32	15.	Külföldi finanszírozás kiadásai				
33	16.	Kiadások összesen:	4 388 000	2 805 783	2 154 213	76,78%
34		- kötelező feladat	168 000	0	0	
35		- önként vállalt feladat	4 220 000	2 805 783	2 154 213	76,78%
36	17.	Költségvetési létszámkeret	0	0	0	
37		- ebből közfoglalkoztatott	0	0	0	

A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsa 2025.évi költségvetés teljesítéséről szóló .../2026.

határozatához

a Társulás bevételei és kiadásai

	A	B	C	D	E	F
1	Sorsz.	Megnevezés	2025. évi	2025. évi	2025. évi	2025. évi
2			Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés
3			előirányzat (Ft)	előirányzat (Ft)	%-a	%-a
3		BEVÉTELEK				
4	1.	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	
5		- kötelező feladat				
6		- önként vállalt feladat				
7		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
8		Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
9		Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása				
10		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
11		Működési célú központosított előirányzatok				
12		Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása:				
13	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 027 000	300 855	300 855	100,00%
14		- kötelező feladat	1 027 000	300 855	300 855	100,00%
15		- önként vállalt feladat				
16		Elkülönített állami pénzalapból				
17		EU-s programokra				
18		TB pénzügyi alapjaitól				
19		Helyi önkormányzattól	1 027 000	300 855	300 855	100,00%
20		Központi támogatás				
21	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	
22		- ebből EU			0	
23		- kötelező feladat				
24		- önként vállalt feladat			0	
25	4.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	
26		- kötelező feladat				
27		- önként vállalt feladat				
28	5.	Működési bevételek	2 821 000	1 965 275	1 965 275	100,00%
29		- kötelező feladat				
30		- önként vállalt feladat	2 821 000	1 965 275	1 965 275	100,00%
31		Szolgáltatásból származó bevétel				
32		Tagdíj bevételek	2 820 000	1 965 275	1 965 275	100,00%
33		Kamat	1 000	0	0	
34	6.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	
35		- kötelező feladat				
36		- önként vállalt feladat				
37	7.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	
38		- kötelező feladat				
39		- önként vállalt feladat			0	
40	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	
41		- kötelező feladat				
42		- önként vállalt feladat				
43	9.	Költségvetési bevételek összesen:	3 848 000	2 266 130	2 266 130	100,00%
44	10.	Finanszírozási bevételek	540 000	539 653	539 653	100,00%
45		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	-	-	-	
46		- kötelező feladat				
47		- önként vállalt feladat				
48		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
49		Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				
50		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
51	11.	Belföldi értékpapírok bevételei	-	-	-	
52	12.	Maradvány igénybevétele	540 000	539 653	539 653	100,00%
53		- működési pénymaradvány	540 000	539 653	539 653	100,00%
54	13.	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	
55		Központi, irányító szervi támogatás				
56	14.	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	
57	15.	Bevételek összesen:	4 388 000	2 805 783	2 805 783	100,00%
58		- kötelező feladat pm. nélkül	1 027 000	300 855	300 855	100,00%
		- önként vállalt feladat a tervezett pénymaradvány nélkül össz.:	2 821 000	1 965 275	1 965 275	100,00%

Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása
2025. bevételeinek és kiadásainak feladatonkénti, pályázatonkénti alakulása Ft-ban

Előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

				2025.	2025.	2025.	2025.
				E. Ei.	Mód. Ei.	Teljesítés	Teljesítés %
Bevételek							
I.	Működési bevételek összesen:			2 821 000	1 965 275	1 965 275	100,00%
	1.	Működési bevételek		2 821 000	1 965 275	1 965 275	100,00%
			Tagdíj	1 586 000	1 207 000	1 207 000	100,00%
			Elmaradt tagdíj	1 234 000	758 275	758 275	100,00%
			Kamatbevétel	1 000	0	0	
			Elmaradt Szolgáltatás bevétele	0	0	0	
II.	Támogatások			0	0	0	0
	1.	Önkormányzatok működési támogatásai		0	0	0	0
			TB pénzügyi alapjaitól	0	0	0	
III.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről			0	0	0	0
			Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	
IV.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről			0	0	0	0
	1.	Támogatás értékű működési célú pe. Átv.		0	0	0	0
			Területfejlesztés- működési hozzájárulás	0	0	0	
			EFOP-3.9.2 Komplex humán erőforrás fejl.	0	0	0	
V.	Működési célú támogatások ÁH-n helyi önkormányzatoktól			1 027 000	300 855	300 855	100,00%
	1.	Belső ellenőrzésre településektől átvett		0	0	0	0
			Elmaradt belső ellenőrzési hozzájárulás	872 000	145 385	145 385	100,00%
			Ügyeletre településektől átvett				
			Elmaradt ügyeleti hozzájárulás	155 000	155 470	155 470	100,00%
VI.	Működési célú átvett pe. ÁHT-n kívül			0	0	0	0
	1.	Egyéb civil szervezettől		0	0	0	0
			Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele.	0	0	0	
VI.	Finanszírozási bevételek összesen:			540 000	539 653	539 653	100,00%
	Hitelek			0	0	0	0
	1.	Felhalmozási célú hitel felvétel		0	0	0	0
	2.	Megelőlegező és likvid hitelek		0	0	0	0
	Maradványok						
	1.	Előző évi pénzmaradvány		540 000	539 653	539 653	100,00%
	2.	Vállalkozási pénzmaradvány		0	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen			3 848 000	2 266 130	2 266 130	100,00%
	Bevételek mindösszesen			4 388 000	2 805 783	2 805 783	100,00%

Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása

Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása
2025. bevételeinek és kiadásainak feladatonkénti, pályázonkénti alakulása Ft-ban

Előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban				2025.	2025.	2025.	2025.
				E. Ei.	Mód. Ei.	Teljesítés	Teljesítés %
Kiadások							
I.	Működési kiadások			4 388 000	2 805 783	2 154 213	76,78%
	1.1	Személyi juttatás		200 000	173 000	173 000	100,00%
		Területfejlesztés		200 000	173 000	173 000	100,00%
		EFOP-3.9.2 Komplex humán kapacitás fejlesztés		0	0	0	
	1.2	Munkaadói járulékok		0	0	0	
		Területfejlesztés		0	0	0	
		EFOP-3.9.2 Komplex humán kapacitás fejlesztés		0	0	0	
	1.3	Dologi kiadás		370 000	347 213	347 213	100,00%
		Területfejlesztés		370 000	166 635	166 635	100,00%
		Belső ellenőrzés		0	0	0	
		Ügyelet		0	0	0	
		EFOP-3.9.2 Komplex humán kapacitás fejlesztés		0	180 578	180 578	100,00%
	1.4	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szerv t		0	0	0	
	1.5	Működésre átadott pénzeszköz		2 692 000	2 285 570	1 634 000	71,49%
		Munkaszervezeti feladatokra		2 524 000	2 285 570	1 634 000	71,49%
		Ügyeleti feladatokra		168 000	0	0	
	1.6	Tartalék		1 126 000	0	0	
		Céltartalék		0	0	0	
		Általános tartalék		1 126 000	0	0	
II.	Felhalmozási kiadás			0	0	0	
	2.1	Beruházás		0	0	0	
		Területfejlesztés		0	0	0	
		Ügyelet		0	0	0	
		EFOP-3.9.2 Komplex humán kapacitás fejlesztés					
	2.2	Felújítás		0	0	0	
Költségvetési kiadások				4 388 000	2 805 783	2 154 213	76,78%
Támogatás megelőlegező kölcsön, likvid hitel törlesztés				0	0	0	
Egyéb finanszírozási kiadás				0	0	0	
Kiadás mindösszesen				4 388 000	2 805 783	2 154 213	76,78%

Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása

2025. ÉVI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATA

eFt-ban

Sor sz.	Felhalmozási kiadás megnevezése	Adatok		
		Eredeti Ei.	COFOG	Elsz. Ktg. Sor
1				
2				
3				
4				
5	ÖSSZESEN:	-		

Többéves kihatással járó hitelállomány alakulása

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség vállalás éve	Lejárat	Adatok Ft-ban					Összesen (5+.....+8)
				2025	2026	2027	2028	9.	
				5.	6.	7.	8.		
1.	2.	3.	4.	-	-	-	-	-	-
4	Beruházási célú hiteltörlesztés összesen			-	-	-	-	-	-
5									
	Összesen			-	-	-	-	-	-

A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulásának 2025. évi maradványkimutatása

Adatok Ft-ban

Megnevezés		Összeg
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 266 130
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 154 213
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	111 917
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	539 653
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	539 653
A)	Alaptevékenység maradványa (=I±II)	651 570
C)	Összes maradvány (=A+B)	651 570
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	651 570
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	0

A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi mérlege

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
2	3	4	5
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	212 956	0	153 585
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	212 956	0	153 585
A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	84 000	0	84 000
A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	84 000	0	84 000
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	84 000	0	84 000
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	296 956	0	237 585
C/II/1 Forintpénztár	0	0	0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	0	0	0
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	843	0	112 760
C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	375 060	0	375 060
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	375 903	0	487 820
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	375 903	0	487 820
D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	1 027 778	0	726 923
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	1 934 635	0	1 554 960
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások	1 785 706	0	1 406 031
D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	148 929	0	148 929
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	2 962 413	0	2 281 883
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	163 750	0	163 750
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	163 750	0	163 750
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	163 750	0	163 750
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	3 126 163	0	2 445 633
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	3 799 022	0	3 171 038
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	131 025 536	0	131 025 536
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	26 019 684	0	26 019 684
G/IV Felhalmozott eredmény	-595 954 155	0	-627 650 940
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-31 696 785	0	-36 596 735
G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	-470 605 720	0	-507 202 455
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	132 447 445	0	169 050 196
H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	341 957 297	0	341 323 297
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	474 404 742	0	510 373 493
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	474 404 742	0	510 373 493
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	0	0	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	3 799 022	0	3 171 038

A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi eredménykimutatása			
Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Adatok Ft-ban
			Tárgyi időszak
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlázatú bevételei	4 502 540	0	1 585 600
I Tevékenység nettó eredményszámlázatú bevételei (=01+02+03)	4 502 540	0	1 585 600
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázatú bevételei	0	0	0
09 Különféle egyéb eredményszámlázatú bevételek	9 465 320	0	0
III Egyéb eredményszámlázatú bevételek (=06+07+08+09)	9 465 320	0	0
10 Anyagköltség	0	0	0
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	19 118	0	13 085
IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	19 118	0	13 085
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	720 000	0	173 000
16 Bérjárulékok	42 120	0	0
V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	762 120	0	173 000
VI Értékcsökkenési leírás	427 296	0	59 371
VII Egyéb ráfordítások	3 189 540	0	8 917 832
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	9 569 786	0	-7 577 688
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázatú bevételek	22	0	0
VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázatú bevételei (=17+18+19+20+21)	22	0	0
22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	41 266 593	0	29 019 047
25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)	0	0	0
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	41 266 593	0	29 019 047
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-41 266 571	0	-29 019 047
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-31 696 785	0	-36 596 735

Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása

Programok megnevezése	2025				2026		2027		Program teljes összege
	Programok kiadásai	Programok bevételei	Előző évi pénzmaradvá ny	Programok kiadásai	Programok bevételei	Programok kiadásai	Programok bevételei		
	Eredeti Ei	Eredeti Ei	Eredeti Ei	Eredeti Ei	Eredeti Ei	Eredeti Ei	Eredeti Ei		
Összesen	-	-	-	-	-	-	-	-	-

eFt-ban

Vagyongkimutatás a Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás saját vagyónának adatai (eszköz és kötelezettségei)		
	<i>Adatok Ft-ban</i>	
Eszközök megnevezése	Forgalomképes Üzleti vagyon	Megjegyzés
Immateriális javak		
"0"-ra leírt használatban lévő immateriális javak	72 756 297	
Tárgyi eszközök ezen belül		
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		
"0"-ra leírt de használatban lévő ingatlanok		
"0"-ra leírt használaton kívüli ingatlanok		
Gépek berendezések és felszerelések	153 585	
"0"-ra leírt de használatban lévő gépek, berendezések és felszerelések	11 203 242	
Járművek		
"0"-ra leírt de használatban lévő járművek	0	
"0"-ra leírt használaton kívüli járművek		
Tenyészállatok		
Beruházások		
Felújítások		
Beruházásra adott előlegek		
Befektetett pénzügyi eszközök ezen belül		
Egyéb tartós részesedés	84 000	
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
Tartósan adott kölcsönök		
Hosszú lejáratú bankbetétek		
Egyéb hosszú lejáratú követelések		
Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	0	
Koncesszióba adott eszközök		
Vagyonkezelésbe adott eszközök		
Vagyonkezelésbe vett eszközök (Önkormányzat)		
Készletek		
Követelések ezen belül	2 445 633	
Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)		
Értékpapírok		
Pénzeszközök ezen belül		
Pénztárak	0	
Költségvetési bankszámlák	487 820	
Elszámolási számlák		
Idegen pénzeszközök számlái		
Egyéb aktív pénzügyi elszámolások		
Aktív időbeli elhatárolások		
Költségvetési tartalékok		
Hosszú lejáratú kötelezettségek		
Rövid lejáratú kötelezettségek	510 373 493	
Egyéb kötelezettségek		
Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	0	
Passzív időbeli elhatárolások	0	

A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása tulajdonában lévő gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulása 2025. évben

Gazdálkodó szervezet	Részesedések állománya		Működésből származó kötelezettség	Adatok Ft-ban
	nyitó	záró		
Dél-Békési Jövőkép Nonprofit Kft. (f.a)	84 000	84 000	1 123 080	
Összesen	84 000	84 000	1 123 080	

A Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulásának 2025. évi pénzeszközök változásának bemutatása

(adatok ezer forintban)

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Bevételek:	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptem.	október	november	december	Összesen
Önkormányzatok működési támogatása													0
Működési célú tám. ÁH-n belülről													0
Felhalmozási célú tám. ÁH-n belülről									156		145		301
Műk.c. átvett pénzeszközök													0
Közhatalmi bevételek													0
Működési bevételek				256			100		81	1 166	86	276	1 965
Pénzmaradvány igénybevétele					540								540
Hitel igénybevétele													0
Összesen:	0	0	0	256	540	0	100	0	237	1 166	231	276	2 806

Kiadások:	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptem.	október	november	december	Összesen
Személyi juttatások												173	173
Munkaadókat terhelő jár., szoc.hj. adó													0
Dologi kiadások					236			101	1	6	2	1	347
Ellátottak pénzbeni juttatása													0
Egyéb működési célú kiadások									237	1 100	297		1 634
Egyéb felhalmozási célú kiadások													0
Felújítás													0
Beruházás													0
Fel.h.c. pénzeszköz átadás													0
Kölcsönnyújtás													0
Finanszírozási kiadás													0
Hitel visszafizetése													0
Összesen:	0	0	0	0	236	0	0	101	238	1 106	299	174	2 154

Nyitó					256	560	560	660	559	558	618	550	
Bevétel	0	0	0	256	540	0	100	0	237	1 166	231	276	
Kiadás	0	0	0	0	236	0	0	101	238	1 106	299	174	
Egyenleg	0	0	0	256	560	560	660	559	558	618	550	652	

Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulása

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 29/A. § szerinti kimutatás

Kimutatás a Többcélú Társulás felvehető hitelének nagyságrendjéről

Megnevezés	Adatok eFt-ban				
	2025	2026	2027	2028	
Tagdíjak	2 820	2 820	2 820	2 820	2 820
Saját bevétel összesen	2 820	2 820	2 820	2 820	2 820
Saját bevétel 50 %-a	1 410	1 410	1 410	1 410	1 410
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása					
Felvett, átvállalt kölcsön, és annak tőketartozása					
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					
Adott váltó					
Pénzügyi lízing					
Halasztott fizetés					
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség					
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
Kamatfizetési kötelezettség					
Összes tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
Helyi önkormányzat adósságot keletkeztetett kötelezettségvállalásának felső határa 50 %-os korlát	1 410	1 410	1 410	1 410	1 410