



Tartalomjegyzék	
Szám	Úrlap megnevezés
01	K1-K8. Költségvetési kiadások
02	Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről
04	B8. Finanszírozási bevételek
05/A	Teljesített kiadások kormányzati funkcióként
06/A	Teljesített bevételek kormányzati funkcióként
07/A	Maradványkimutatás
08	Adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről
09/A	A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása
12/A	Mérleg
13/A	Eredménykimutatás
15/A	Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
16/A	Az eszközök értékvesztésének alakulása

PIR: 590376

Készült: 2019.03.13 09:02

Éves költségvetési beszámoló

CEGLÉDI TÖBBCÉLÚ KISTÉRSÉGI TÁRSULÁS HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KÖZPONTJA

Megye: 13 Pénzügyi körzet: 9814

Szakág: 889900 Szektor: 1248 Időszak: 2018.2

Üres űrlapok jegyzéke	
Szám	Űrlap megnevezés

#	Megnevezés	Eredeti elmaradás	Módosított elmaradás	01 - K1-K8. Költségvetési kiadások					Tervezés
				Költségvetési állás, csak fizetési kötelezettség - Költségvetési évet esedékes végleges	Költségvetési állás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évet esedékes végleges	Költségvetési állás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évet esedékes végleges	Költségvetési állás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évet esedékes végleges	Költségvetési állás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évet esedékes végleges	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	50 728 560	60 275 017	0	60 158 998	187 500 000	0	60 158 998	
03	Céltartalék, projektpremium (K1103)	0	540 000	0	538 726	0	0	538 726	
06	Jubilaeumi jutalom (K1106)	500 000	500 000	0	405 678	0	0	405 678	
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	2 200 000	4 700 000	0	4 569 000	0	0	4 569 000	
08	Ruházati költségterítés (K1108)	1 320 000	1 320 000	0	1 293 315	0	0	1 293 315	
09	Közlekedési költségterítés (K1109)	350 000	420 000	0	406 429	0	0	406 429	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (=14) (K1113)	0	1 166 840	0	1 164 709	0	0	1 164 709	
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	55 098 560	68 921 857	0	68 536 655	187 500 000	0	68 536 655	
17	Munkavégzése irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetési juttatásai (K122)	0	1 064 200	0	404 272	0	0	404 272	
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 200 000	404 303	0	393 288	0	0	393 288	
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 200 000	1 468 503	0	797 560	0	0	797 560	
20	<b>Személyi juttatások (=15+19) (K1)</b>	<b>56 298 560</b>	<b>70 390 360</b>	<b>0</b>	<b>69 334 415</b>	<b>187 500 000</b>	<b>0</b>	<b>69 334 415</b>	
21	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)</b>	<b>11 830 000</b>	<b>14 545 221</b>	<b>0</b>	<b>13 609 908</b>	<b>47 500 000</b>	<b>0</b>	<b>13 609 908</b>	
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
24	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
25	ebből: tért pénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
27	ebből: munkáltatói terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	470 000	16 000	0	15 351	0	0	15 351	
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 190 000	2 561 919	0	2 558 692	0	0	2 558 692	
30	Árbeszerzés (K313)	385 000	0	0	0	0	0	0	
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	2 045 000	2 577 919	0	2 574 043	0	0	2 574 043	
32	Informaticai szolgáltatások igénybevétele (K321)	647 000	635 000	0	410 674	0	0	410 674	
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	810 000	682 000	0	678 922	0	0	678 922	
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32-33) (K32)	1 457 000	1 317 000	0	1 089 596	0	0	1 089 596	
35	Közvetített díjak (K331)	2 620 000	2 157 010	0	2 153 332	8 250 000	1 433 343	2 142 982	
36	Vásárolt elemzés (K332)	8 900 000	9 018 000	0	8 691 550	0	0	8 691 550	
39	Karbantartási, kijáratási szolgáltatások (K334)	865 000	1 279 000	0	1 273 376	0	0	1 273 376	
40	Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	50 000	0	0	0	0	0	0	
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	710 000	1 255 000	0	1 241 300	0	0	1 241 300	
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	1 130 000	1 240 000	0	1 238 921	0	25 881	1 239 921	
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	14 275 000	14 949 010	0	14 599 479	8 250 000	169 224	14 589 129	
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	250 000	300 000	0	299 006	0	0	299 006	
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	250 000	300 000	0	299 006	0	0	299 006	
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 190 000	4 288 000	0	4 287 428	2 227 500	45 691	4 284 633	



01 - K1-K8. Költségvetési kiadások									
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Költségvetési vállalkozás, más finanszírozott költségvetési egység esetében	Költségvetési vállalkozás, más finanszírozott költségvetési egység esetében	Költségvetési vállalkozás, más finanszírozott költségvetési egység esetében	Költségvetési vállalkozás, más finanszírozott költségvetési egység esetében	Költségvetési vállalkozás, más finanszírozott költségvetési egység esetében	1. félévi
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	415 000	1 785 281	0	432 309	0	33 070	432 309	
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	4 005 000	6 074 281	0	4 719 737	2 227 500	78 761	4 716 942	
60	<b>Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)</b>	<b>22 632 000</b>	<b>25 218 210</b>	<b>0</b>	<b>23 281 861</b>	<b>10 477 500</b>	<b>247 985</b>	<b>23 268 716</b>	
123	Egyéb elvonások, befizetések (KS023)	0	3 800 192	0	3 800 192	0	0	3 800 192	
124	Elvonások és befizetések (=121+122+123) (KS02)	0	3 800 192	0	3 800 192	0	0	3 800 192	
188	<b>Egyéb működési célú kiadások (=119+124+125+126+137+148+159+161+173+174+175+176+187) (K5)</b>	<b>0</b>	<b>3 800 192</b>	<b>0</b>	<b>3 800 192</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 800 192</b>	
189	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	94 000	0	93 600	0	0	93 600	
193	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	342 071	0	341 719	0	0	341 719	
196	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	105 919	0	104 603	0	0	104 603	
197	<b>Beruházások (=189+190+192+...+196) (K6)</b>	<b>0</b>	<b>541 990</b>	<b>0</b>	<b>539 922</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>539 922</b>	
265	<b>Költségvetési kiadások (=20+21+60+118+188+197+202+264) (K1-K6)</b>	<b>90 760 560</b>	<b>114 495 973</b>	<b>0</b>	<b>110 566 298</b>	<b>245 477 500</b>	<b>247 985</b>	<b>110 563 153</b>	

02 - Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről						
#	Nyitányelv	Előirányzat	Működési előirányzat	Követelés - Költségvetési éven belül	Követelés - Költségvetési éven kívüli esetleges	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	0	3 171 966	3 171 966	0	3 171 966
35	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	0	0	1 107 751
38	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	0	0	2 064 215
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	0	3 171 966	3 171 966	0	3 171 966
188	Szolgáltatások ellenértéke (=189+190) (B402)	0	576 000	576 000	0	576 000
200	Ellátási díjak (B405)	9 210 000	9 210 000	9 174 776	0	9 174 776
206	Egyéb kapott (járt) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=207+208) (B4082)	0	0	3	0	3
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=203+206) (B408)	0	0	3	0	3
218	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	52 200	52 200	0	52 200
219	Egyéb működési bevételek (=220+221) (B411)	0	43 400	44 554	0	44 554
222	Működési bevételek (=187+188+191+193+200+...+202+209+217+218+219) (B4)	9 210 000	9 881 600	9 847 533	0	9 847 533
284	Költségvetési bevételek (=43+79+186+222+231+257+283) (B1-B7)	9 210 000	13 053 566	13 019 499	0	13 019 499

04 - B8. Finanszírozási bevételek							
#	Megnevezés	Előirányzat		Költségvetési évek		Teljesítés	B
		4	5	6	7		
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	5 022 076	5 022 076	0	5 022 076	5 022 076
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	0	5 022 076	5 022 076	0	5 022 076	5 022 076
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	81 550 560	96 420 331	95 537 083	0	95 537 083	95 537 083
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	81 550 560	101 442 407	100 559 159	0	100 559 159	100 559 159
<b>32</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)</b>	<b>81 550 560</b>	<b>101 442 407</b>	<b>100 559 159</b>	<b>0</b>	<b>100 559 159</b>	<b>100 559 159</b>

05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként											
#	Megnevezés	Összesen	01800 Támogatási célú finanszírozás műveltség	04.233 Hosszabb időtartamú közfeladatok	101343 Pszichológiai betegek közszociális ellátása	101144 Szervezői feladatok közszociális ellátásában (kivéve akasoroktatásból ellátás)	101222 Támogatás célú feladatok szociális ellátásában	102031 Idősek szociális ellátása	104042 Család és gyermekjeleni szolgáltatások	107051 Szociális ellátás	107052 Házi segítségnyújtás
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	60 158 998	0	1 928 808	6 400 200	642 595	8 363 832	8 027 584	21 515 275	0	13 280 704
03	Céltartalék, projektkéremnum (K1103)	538 726	0	0	24 000	0	41 000	36 000	373 726	0	64 000
06	Jubileumi jutalom (K1106)	405 678	0	0	0	0	0	0	0	0	405 678
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	4 569 000	0	0	465 000	0	650 000	630 000	1 655 000	0	1 169 000
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	1 293 315	0	0	60 000	208 325	180 000	474 990	310 000	0	0
09	Kiszármazási költségtérítés (K1109)	406 429	0	0	122 104	0	0	0	272 115	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (=01+...+13) (K1113)	1 164 709	0	0	65 100	74 800	9 337 957	76 800	25 072 046	0	157 769
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K111)	68 536 855	0	1 928 808	7 136 404	9 337 957	9 337 957	8 950 384	25 072 046	0	15 387 151
17	Munkavégzése irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	476 825	0	0	0	82 272	0	12 553	0	0	382 000
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	320 735	0	0	13 038	16 797	68 445	0	56 295	0	164 160
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	797 560	0	0	13 038	99 069	80 998	0	53 295	0	546 160
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	69 334 415	0	1 928 808	7 149 442	9 437 026	9 437 026	9 031 382	25 130 341	0	15 933 311
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	13 609 908	0	283 188	1 347 076	151 546	1 923 872	1 816 868	4 940 067	0	3 147 291
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	12 168 332	0	283 188	1 248 901	127 120	1 716 045	1 603 193	4 436 797	0	2 753 088
24	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	716 948	0	0	49 847	13 806	108 861	112 309	265 413	0	166 712
25	ebből: tépénz hozzájárulás (K2)	72 845	0	0	0	0	0	0	0	0	72 845
27	ebből: munkáltatói terhelő személyi jövedelemadó (K2)	651 783	0	0	48 328	98 966	101 366	237 857	154 646	0	154 646
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	15 351	0	0	0	0	0	4 390	6 571	0	4 390
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 558 692	0	0	283 379	81 071	620 227	528 991	653 301	0	391 723
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	2 574 043	0	0	283 379	81 071	620 227	533 381	659 872	0	396 113
32	Informaticai szolgáltatások igénybevétele (K321)	410 674	0	0	32 211	59 446	10 857	89 860	296 985	0	11 175
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	678 922	0	0	114 925	118 040	89 860	280 677	75 420	0	75 420
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	1 089 596	0	0	147 136	177 486	100 717	577 662	0	0	86 595
35	Közvetlen díjak (K331)	2 142 982	0	0	184 159	1 326	447 556	859 167	462 024	0	462 024
36	Vásárolt élelmiszer (K332)	8 691 550	0	0	0	0	0	111 862	8 579 688	0	0
39	Karbantartási, kiszármazási szolgáltatások (K334)	1 273 376	0	0	1 366 509	1 000	293 993	196 281	409 766	0	235 825
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 241 300	0	0	45 240	0	125 240	35 240	1 000 340	0	35 240

05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként											
#	Művelet	Összesen	012000 Támogatási célú finanszírozás kiadásai	041233 Helyi adóssághoz tartozó költséghelyettesítés	101140 Pénzügyi tevékenységek alapellátása	101144 Személyi juttatások (kivéve államkiszáradó elbíráló)	101222 Támogatás szolgáltatásnyújtás személyi részére	102031 Társas naplói elhárítás	104042 Csúszó és gyártmánytörlesztési szolgáltatások	107051 Szociális elkezdeményezés	107052 Hozzájárulás
43	Egyéb szolgáltatások (=44) (K357)	1 239 921	0	0	51 907	0	54 310	92 135	939 235	0	102 334
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	14 589 129	0	0	417 815	2 326	662 293	771 212	3 320 372	8 579 688	835 423
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	299 006	0	0	8 700	0	40 297	64 975	185 034	0	0
48	Kiküldetések reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	299 006	0	0	8 700	0	40 297	64 975	185 034	0	0
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 284 633	0	0	194 559	22 211	316 412	320 424	788 689	2 316 517	325 821
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	432 309	0	0	122 769	0	116 058	8 499	177 250	0	6 933
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	4 716 942	0	0	317 328	22 211	433 270	328 923	965 939	2 316 517	332 754
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	23 268 716	0	0	1 174 358	105 608	1 933 573	1 799 208	5 708 879	10 896 205	1 650 885
123	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	3 800 192	3 800 192	0	0	0	0	0	0	0	0
124	Elvonások és befizetések (=121+122+123) (K502)	3 800 192	3 800 192	0	0	0	0	0	0	0	0
188	Egyéb működési célú kiadások (=119+124+125+126+137+148+159+161+173+174+175+176+187) (K5)	3 800 192	3 800 192	0	0	0	0	0	0	0	0
189	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K6)	93 600	0	0	0	0	0	46 800	0	0	46 800
193	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	341 719	0	0	15 732	0	15 732	136 260	35 504	0	138 491
196	Bemutatói célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	104 603	0	0	4 248	0	4 248	49 426	9 586	0	37 095
197	Bemutatók (=189+190+192+...+196) (K6)	539 922	0	0	19 980	0	19 980	232 486	45 090	0	222 386
265	Költségvetési kiadások (=20+21+60+118+188+197+202+264) (K1-K8)	110 553 153	3 800 192	2 211 996	9 690 856	981 259	13 314 451	12 879 944	35 824 377	10 896 205	20 953 873
306	Kiadások összesen (=265+305) (K1-K9)	110 553 153	3 800 192	2 211 996	9 690 856	981 259	13 314 451	12 879 944	35 824 377	10 896 205	20 953 873

06/A - Teljesített bevételek kormányzati funkcióként									
#	Megnevezés	Összesen	014030 Tárgyatási célú finanszírozási ráfordítások	041293 Munkaadókat terhelő adóvisszatérítési kiadások	101222 Támogatás szolgáltatói feladatok szociális célú tevékenységei	102031 Idősek napközi ellátása szociális célú tevékenységei	104042 Család és gyermekjóléti szolgálatok	107051 Szociális ellátás	107652 Híri szolgáltatások
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	3 171 966	0	2 064 215	0	0	1 107 751	0	0
35	ebbel: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	1 107 751	0	0	0	0	1 107 751	0	0
38	ebbel: elkülönített állami pénzalapok (B16)	2 064 215	0	2 064 215	0	0	0	0	0
<b>43</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)</b>	<b>3 171 966</b>	<b>0</b>	<b>2 064 215</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 107 751</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
183	Szolgáltatások ellenértéke (=189+190) (B402)	576 000	0	0	0	0	576 000	0	0
200	Ellátási díjak (B405)	9 174 776	0	0	1 043 156	0	269 960	6 055 110	1 806 550
206	Egyéb kapott (járt) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=207+208) (B4082)	3	0	0	0	0	3	0	0
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=203+206) (B408)	3	0	0	0	0	3	0	0
218	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	52 200	0	0	0	52 200	0	0	0
219	Egyéb működési bevételek (=220+221) (B411)	44 554	0	0	0	909	43 645	0	0
<b>222</b>	<b>Működési bevételek (=187+188+191+193+200+...+202 +209+217+218+219) (B4)</b>	<b>9 847 533</b>	<b>0</b>	<b>1 043 156</b>	<b>53 109</b>	<b>53 109</b>	<b>889 608</b>	<b>6 055 110</b>	<b>1 806 550</b>
<b>284</b>	<b>Költségvetési bevételek (=43+79+186+222+231+257+283) (B1-B7)</b>	<b>13 019 499</b>	<b>0</b>	<b>2 064 215</b>	<b>1 043 156</b>	<b>53 109</b>	<b>1 997 359</b>	<b>6 055 110</b>	<b>1 806 550</b>
296	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	5 022 076	5 022 076	0	0	0	0	0	0
298	Maradvány igénybevétele (=296+297) (B815)	5 022 076	5 022 076	0	0	0	0	0	0
301	Külponti, irányító szervi támogatás (B816)	95 537 083	95 537 083	0	0	0	0	0	0
307	Belföldi finanszírozás bevételei (=288+295+298+...+303+306) (B81)	100 559 159	100 559 159	0	0	0	0	0	0
<b>316</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=307+313+314+315) (B8)</b>	<b>100 559 159</b>	<b>100 559 159</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>317</b>	<b>Bevételek összesen (284+316) (B1-B8)</b>	<b>113 578 658</b>	<b>100 559 159</b>	<b>2 064 215</b>	<b>1 043 156</b>	<b>53 109</b>	<b>1 997 359</b>	<b>6 055 110</b>	<b>1 806 550</b>



07/A - Maradványkimutatás		Össze
1	Megnevezés 2	3
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	13 019 499
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	110 553 153
<b>03</b>	<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>-97 533 654</b>
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	100 559 159
<b>06</b>	<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>100 559 159</b>
<b>07</b>	<b>A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)</b>	<b>3 025 505</b>
15	C) Összes maradvány (=A+B)	3 025 505
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	3 025 505

08 - Adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztviselők összetételéről											
#	Megnevezés	Legnagyobb éves statisztikai állományi létszám (éves)	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	Nominalis juttatások céljuttatás, projektprémium	Készletérték, áruár, bevételérték, díj, díjazás, társalgójuttatás	Végkielégítés, jubileumi juttatás	Béres kivüli juttatások	Költségértékek	Támogatások	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	Változatot észlelt juttatásai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
23	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	3	12 124 794	538 726	0	0	775 000	183 645	0	25 300	0
24	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	1	1 680 843	0	0	0	40 000	33 325	0	47 500	0
26	"A", "B" fizetési osztály összesen	4	9 423 726	0	0	0	864 000	269 665	0	263 253	0
27	"C", "D" fizetési osztály összesen	5	12 242 964	0	0	405 678	1 080 000	327 665	0	191 800	0
28	"E" - "J" fizetési osztály összesen	8	22 952 768	0	0	0	1 810 000	835 444	0	577 895	0
36	<b>KÖZALKALMAZOTTIAK ÖSSZESEN (=23+...+35)</b>	<b>21</b>	<b>58 425 095</b>	<b>538 726</b>	<b>0</b>	<b>405 678</b>	<b>4 569 000</b>	<b>1 699 744</b>	<b>0</b>	<b>1 105 748</b>	<b>0</b>
64	közfoglalkoztatott	2	1 733 903	0	0	0	0	0	0	58 961	0
66	<b>EGYÉB BÉRENDSZER ÖSSZESEN (=59+...+65)</b>	<b>2</b>	<b>1 733 903</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58 961</b>	<b>0</b>
79	<b>FOGLALKOZTATOTTIAK ÖSSZESEN (=22+36+47+53+58+66+78)</b>	<b>23</b>	<b>60 158 998</b>	<b>538 726</b>	<b>0</b>	<b>405 678</b>	<b>4 569 000</b>	<b>1 699 744</b>	<b>0</b>	<b>1 164 709</b>	<b>0</b>
84	Átlagos statisztikai állományi létszám (tényleges éves átlagos statisztikai állományi létszám) (fő)	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0

09/A - A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása									
#	Megnevezés	Vezetői létszám középfokú végzettséggel	Vezetői létszám felsőfokú végzettséggel	Vezetői létszám összesen	Nem vezetői létszám alacsony végzettséggel	Nem vezetői létszám középfokú végzettséggel	Nem vezetői létszám felsőfokú végzettséggel	Nem vezetői létszám összesen	Létszám összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
02	b) csoport	0	3	3	4	4	8	16	19
03	<b>Összesen (01+02)</b>	0	3	3	4	4	8	16	19
05	Gazdálkodási-költségvetési	0	1	1	0	1	0	1	2
13	<b>Összesen (04+...+12)</b>	0	1	1	0	1	0	1	2
25	Egyéb (...)	0	0	0	0	2	0	2	2
26	<b>Összesen (14+18+...+25)</b>	0	0	0	0	2	0	2	2
27	<b>Összesen (03+13+26)</b>	0	4	4	4	7	8	19	23
32	<b>Közalkalmazottak (33+34+35)</b>	0	4	4	4	4	8	17	21
33	I. funkció csoport	0	3	3	4	4	8	16	19
34	II. funkció csoport	0	1	1	0	1	0	1	2
48	<b>Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók (49+50+51)</b>	0	0	0	0	2	0	2	2
51	III. funkció csoport	0	0	0	0	2	0	2	2
52	<b>- ebből: közfoglalkoztatottak (53+54+55)</b>	0	0	0	0	2	0	2	2
55	III. funkció csoport	0	0	0	0	2	0	2	2

12/A - Mérleg				
#	Megnevezés	Előző időszak	Működési évek (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
05	A/III/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 395 084	0	5 272 678
06	A/III/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	4 699 294	0	2 757 681
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	10 094 378	0	8 030 359
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/IV+A/V)	10 094 378	0	8 030 359
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forrászámok	5 275 783	0	3 159 472
53	C/III Forrászámok (=C/III/1+C/III/2)	5 275 783	0	3 159 472
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	5 275 783	0	3 159 472
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	204 000	0	0
149	D/III/1f - ebből: időfizetések, téves és visszajáró kifizetések	204 000	0	0
155	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	11 965	0	335 705
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	215 965	0	335 705
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III+D/III)	215 965	0	335 705
172	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 606 428	0	178 958
173	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	212 750	0	298 123
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	2 819 178	0	477 081
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	18 405 304	0	12 002 617
177	G/II Nemzeti vagyon indúlás kori értéke	8 646 132	0	8 646 132
179	G/III Egyéb eszközök indúlás kori értéke és változásai	737 535	0	737 535
180	G/IV Felhalmozott eredmény	-4 660 004	0	-2 957 478
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	1 702 526	0	-4 036 579
183	G) SAJÁT TŐKE (=G/II+...+G/VI)	6 426 189	0	2 389 610
184	H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokon	54 990	0	13 145
186	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	189 990	0	247 985
209	H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	244 980	0	13 145
212	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	80 960	0	247 985
233	H/II/1...+H/II/9)	80 960	0	247 985
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III)	325 940	0	261 130
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8 035 237	0	7 317 803
248	J/3 Híjazott eredményszemléletű bevételek	3 617 938	0	2 034 074
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	11 653 175	0	9 351 877
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	18 405 304	0	12 002 617

<b>13/A - Eredménykimutatás</b>				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (1)-(2)	Tartomány
1	2	3	4	5
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	9 641 372	0	9 019 813
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	626 896	0	0
<b>04</b>	<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevételei (=01+02+03)</b>	<b>10 268 268</b>	<b>0</b>	<b>9 019 813</b>
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	100 154 109	0	94 338 230
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 764 217	0	2 724 028
11	09 Külföldi egyéb eredményszemléletű bevételek	1 634 571	0	1 630 902
<b>12</b>	<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)</b>	<b>103 552 897</b>	<b>0</b>	<b>98 693 160</b>
13	10 Anyagköltség	2 739 932	0	2 424 564
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	17 133 865	0	14 272 168
<b>17</b>	<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>	<b>19 873 817</b>	<b>0</b>	<b>16 696 772</b>
18	14 Bérköltség	59 730 449	0	61 083 526
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 656 936	0	8 492 429
20	16 Bérjárulékok	14 952 925	0	14 607 260
<b>21</b>	<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>	<b>82 340 310</b>	<b>0</b>	<b>84 183 215</b>
22	VI Értécsökkenési leírás	3 008 799	0	2 499 338
<b>23</b>	<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>6 895 795</b>	<b>0</b>	<b>8 370 230</b>
24	A) TEVEKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=III+III-IV-V-VI-VII)	1 702 444	0	-4 036 582
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	82	0	3
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	82	0	3
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	82	0	3
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A+B)	1 702 526	0	-4 036 579

#	M-görvzés	Immateriális javak		Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű javak		Érték, berendezések, felújítások, járművek		Tenyészállatok		Beruházatok és felújítások		Koncesszióba, vagyoni/elszámoltatott eszközök		Összesen (= 3+4+5+6+7+8)
		3	4	5	6	7	8	9						
01	Tárgyevi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	24 000	6 107 676	13 413 676	0	0	0	0	0	0	0	0	19 545 352	
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	93 600	0	0	0	0	0	0	0	341 719	0	0	435 319	
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	17 166	0	0	0	0	0	0	0	0	17 166	
07	Egyéb növekedés	93 600	0	3 308 893	0	0	0	0	0	0	0	0	3 402 493	
08	Összes növekedés (=02+...+07)	187 200	0	3 326 059	0	0	0	0	0	341 719	0	0	3 854 978	
13	Egyéb csökkenés	93 600	0	2 074 432	0	0	0	0	0	341 719	0	0	2 509 751	
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	93 600	0	2 074 432	0	0	0	0	0	341 719	0	0	2 509 751	
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	117 600	6 107 676	14 665 303	0	0	0	0	0	0	0	0	20 890 579	
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	24 000	712 592	8 714 382	0	0	0	0	0	0	0	0	9 450 974	
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	93 600	122 406	3 193 240	0	0	0	0	0	0	0	0	3 409 246	
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	117 600	834 998	11 907 622	0	0	0	0	0	0	0	0	12 860 220	
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	117 600	834 998	11 907 622	0	0	0	0	0	0	0	0	12 860 220	
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	5 272 678	2 757 681	0	0	0	0	0	0	0	0	8 030 359	
26	Teljesen (0=ig) leírt eszközök bruttó értéke	24 000	0	3 262 741	0	0	0	0	0	0	0	0	3 286 741	



<b>16/A - Az eszközök értékesítésének alakulása</b>							
#	Megnevezés	Nyitó adatok, értékesítés	4	5	6	7	Záró adatok, értékesítés
1	2	3	4	5	6	7	8
01	Adott előlegek		204 000	0	0	0	0
06	Kincstáron kívüli források		5 275 793	0	0	0	3 159 472
<b>11</b>	<b>Összesen (=01+...+10)</b>		<b>5 479 793</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 159 472</b>
							<b>0</b>

Adatellenőrző kód: 1b-2-3978-241-6b4662-115d5e5f-4777-20-6-18383b

Fejezeti jellemző adatok

<input type="text"/>	<input type="text"/>
fejezet	cím/alcím

A fejezet megnevezése, székhelye:

.....  
.....  
.....

Önkormányzati jellemző adatok

<input type="text" value="13"/>	<input type="text" value="9814"/>	<input type="text" value="00"/>
megye	pénzügyi körzet	település-típus

A megye megnevezése, önkormányzat székhelye

.....  
.....  
.....

Szerv számjele

<input type="text" value="590376"/>	<input type="text" value="1248"/>	<input type="text" value="889900"/>
PIR-törzsszám	szektor	szakágazat

A szerv megnevezése, székhelye:

CEGLÉDI TÖBBCÉLÚ KISTÉRSÉGI TÁRSULÁS HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KÖZPONTJA

2740 Abony Szilágyi Erzsébet utca 3

Irányító (fejezetet irányító) szerv:

.....  
.....

## Időközi mérlegjelentés - IV. negyedév (Éves elszámolás)

típus	év	hónap	naptól	-	hónap	napig
<input type="text"/>	<input type="text" value="2018"/>	<input type="text" value="01"/>	<input type="text" value="01"/>	-	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="31"/>

Cegléd, ..... év. 01. hó 31. nap  
Felet El A .....  
a szerv gazdasági vezetője .....  
a szerv vezetője

Készítette, ill. felvilágosítást nyújt:  
Felet El A ..... (név)  
590376 - 1248 ..... (telefon)

Az irányító (fejezet) / Irányító szerv részéről jóváhagyta:  
..... (alíráss)  
..... (név, telefon)

a szerv adatszolgáltatási, beszámolási tevékenységeit ellátó költségvetési szerv PIR-törzsszáma

<input type="text" value="590376"/>
-------------------------------------

a szerv könyvvezetési feladatainak teljesítésére használt számviteli program neve

<input type="text" value="HSP"/>
----------------------------------

1A - Az eszközök és források alakulása						
#	Megnevezés	3	4	5	6	7
		Alomány a tárgyév elején	Alományváltozás passzív oldalon (+), mínusz oldalon (-)	Alományváltozás nettó változásként	Egyéb változások	Alomány a tárgyvégekor végén (=3.+5.-6.-7.)
05	A/II/1 Irgatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 395 084	0	-122 406	0	5 272 678
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	4 699 294	0	-1 941 613	0	2 757 681
10	A/II TÁRGYI ESZKÖZÖK (=A/II/1+...+A/II/5)	10 094 378	0	-2 064 019	0	8 030 359
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETÉSI ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/III/A/IV)	10 094 378	0	-2 064 019	0	8 030 359
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forrászámlák	5 275 783	-2 116 311	0	0	3 159 472
55	C/III Forrásszámlák (=C/III/1+C/III/2)	5 275 783	-2 116 311	0	0	3 159 472
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	5 275 783	-2 116 311	0	0	3 159 472
60	D/II/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (=D/II/1a)	0	-3 171 966	3 171 966	0	0
71	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire (=D/II/4a+...+D/II/4i)	0	-9 444 333	9 444 333	0	0
72	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	-172 800	172 800	0	0
74	D/II/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	0	-9 174 776	9 174 776	0	0
77	D/II/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereséggellegű bevételekre	0	-3	3	0	0
79	D/II/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	-52 200	52 200	0	0
80	D/II/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	-44 554	44 554	0	0
95	D/II/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (=D/II/8a+...+D/II/8g)	0	-95 537 083	95 537 083	0	0
103	D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	0	-108 153 382	108 153 382	0	0
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1i)	204 000	-204 000	0	0	0
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	204 000	-204 000	0	0	0
157	D/III/7 Folyósított, megpályázott társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	11 965	323 740	0	0	335 705
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	215 965	119 740	0	0	335 705
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III)	215 965	-108 033 642	108 153 382	0	335 705
176	F.1. Eredményszámlaüvi bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 606 428	0	-2 427 470	0	178 958
177	F.2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	212 750	0	85 373	0	298 123
179	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F.1+F.2+H/3)	2 819 178	0	-2 342 097	0	477 081
180	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	18 405 304	-110 149 953	103 747 266	0	12 002 617
181	G.1. Nemzeti vagyon indultáskori értéke	8 646 132	0	0	0	8 646 132
183	G/III Egyéb eszközök indultáskori értéke és változásai	737 535	0	0	0	737 535

1A - Az eszközök és források alakulása						
#	Megnevezés	3	4	5	6	7
		Alomány a tárgyév elején	Alomány változás passzív/capaxim transzakciók miatt	Alomány változás nem póztörlesztési szándékok miatt	Független volumen-áthírás	Értékítés
1	2	3	4	5	6	7
184	G/IV Felhalmozott eredmény	-4 660 004	0	1 702 526	0	-2 957 478
186	G/VI Mérleg szerinti eredmény	1 702 526	0	-5 739 105	0	-4 036 579
187	<b>G) SAJÁT TŐKE (= G/IV...+G/VI)</b>	<b>6 426 189</b>	<b>0</b>	<b>-4 036 579</b>	<b>0</b>	<b>2 389 610</b>
188	H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	54 990	-69 334 415	69 279 425	0	0
189	H/II/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	-13 609 908	13 609 908	0	0
190	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	189 990	-23 268 716	23 091 871	0	13 145
192	H/II/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/3+H/II/5b)	0	-3 800 192	3 800 192	0	0
195	H/II/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	-539 922	539 922	0	0
214	<b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>	<b>244 980</b>	<b>-110 553 153</b>	<b>110 321 318</b>	<b>0</b>	<b>13 145</b>
217	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	80 960	0	167 025	0	247 985
238	<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>	<b>80 960</b>	<b>0</b>	<b>167 025</b>	<b>0</b>	<b>247 985</b>
239	H/III/1 Kapott előlegek	0	403 200	-403 200	0	0
248	<b>H/III Köllezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)</b>	<b>0</b>	<b>403 200</b>	<b>-403 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
249	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III)</b>	<b>325 940</b>	<b>-110 149 953</b>	<b>110 085 143</b>	<b>0</b>	<b>261 130</b>
252	J/2 Kölségek, ráfordítások passzív háfelbi elhatárolás	8 035 237	0	-717 434	0	7 317 803
253	J/2 Halasztott eredményszámlázati bevételek	3 617 938	0	-1 563 864	0	2 054 074
254	<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>	<b>11 653 175</b>	<b>0</b>	<b>-2 301 298</b>	<b>0</b>	<b>9 351 877</b>
255	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+J)</b>	<b>18 405 304</b>	<b>-110 149 953</b>	<b>103 747 266</b>	<b>0</b>	<b>12 002 617</b>



## GMB HOLDING Pénzügyi Szolgáltató Kft.

Székhely: 1097 Budapest, Vaskapu utca 1/a. 2.em. 1.

Telephely és levelezési cím: 5100 Jászberény, Zirzen Janka utca 6.

Tel.: 57/502-660, Fax: 57/502-661

### FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

#### A Ceglédi Többcélú Kistérségi Társulás Humán Szolgáltató Központja vezetésének

##### Vélemény

Elvégeztük a Ceglédi Többcélú Kistérségi Társulás Humán Szolgáltató Központja („az Intézmény”) 2018. évi éves költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves költségvetési beszámoló a 2018. évre vonatkozó költségvetési jelentésből, amelyben a teljesített költségvetési bevételek összege 113.578.658 Ft, a teljesített költségvetési kiadások összege 110.553.153 Ft, maradványkimutatásból, amelyben az összes maradvány 3.025.505 Ft, további adatszolgáltatásokból, (elszámolásokból), valamint a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 12.002.617 Ft, a mérleg szerinti eredmény - 4.036.579 Ft veszteség -, és az ugyanezen időponttal végződő költségvetési évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves költségvetési beszámoló megbízható és valós képet ad az Intézmény 2018. évi éves költségvetésének teljesítéséről, az Intézmény 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő költségvetési évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: számviteli törvény), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelettel (a továbbiakban: az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet) összhangban.

##### A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves költségvetési beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Intézménytől a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzat”-ában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.



### **A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves költségvetési beszámolóért**

A vezetés felelős az éves költségvetési beszámolónak a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves költségvetési beszámoló elkészítése.

Az éves költségvetési beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Intézménynél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését – különös tekintettel a beszámolással érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltásokra –, és az adott helyzetnek megfelelően tegye közzé a vállalkozás folytatása elvének érvényesülésével kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Intézmény pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

### **A könyvvizsgáló éves költségvetési beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az éves költségvetési beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves költségvetési beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves költségvetési beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Intézmény belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Intézménynél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a beszámolási időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő



költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves költségvetési beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteni kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Intézménynél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését.

- Értékeljük az éves költségvetési beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves költségvetési beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk – egyéb kérdések mellett – a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Intézmény által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2019. április 03.

  
Gyulyás Csaba  
GMB Holding Kft

1097 Budapest, Vaskapu u. 1/a  
Nyilvántartási szám:001919

  
Gyulyás Csaba  
Nyilvántartási szám:007120

GMB Holding  
Pénzügyi Szolgáltató Kft.  
1097 Budapest, Vaskapu u. 1/a.2.a.1.  
MKVK t.sz. 001919  
Adószám: 11500678-2-43

# TELJESSÉGI NYILATKOZAT

**Ceglédi Többcélú Kistérségi Társulás Humán Szolgáltató Központja**  
2740 Abony, Szilágyi Erzsébet u. 3.

**GMB Holding Pénzügyi Szolgáltató Kft (1097 Budapest, Vaskapu u. 1/a. 2.em. 1.)**  
Gulyás Csaba részére

*Dátum: 2019.04.03.*

A jelen teljességi nyilatkozat a **Ceglédi Többcélú Kistérségi Társulás Humán Szolgáltató Központja** („az Intézmény”) **2018.** december 31-i éves költségvetési beszámolójának (a mérleg, az eredménykimutatás, pénzforgalmi jelentés és a kiegészítő melléklet együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Önök által elvégzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítson arról, hogy az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a 2000. évi C. törvénnyel ("a Számviteli törvény") és a 4/2013. (I.11.) Korm.rendelettel (Korm. rendelet) összhangban.

Elvégezve mindazt az információkérést, amelyet szükségesnek tartottunk a nyilatkozatunk megadásához legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

## **Pénzügyi kimutatások**

1. Tisztában vagyunk azzal, hogy a könyvvizsgálatot azzal az alapfeltételezéssel végzik, hogy a vezetés és az irányítással megbízott személyek elismerték és értik, hogy felelősséggel tartoznak a pénzügyi kimutatásoknak a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban történő elkészítéséért, beleértve, ahol releváns, azok valós bemutatását.
2. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. Teljesítettük a könyvvizsgálati megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelyek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.
4. A számviteli becslések készítése során, beleértve a valós értéken értékelteket, az általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek.
5. A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvénnyel összhangban történt.
6. Elvégeztünk minden olyan módosítást, amely a mérleg fordulónapja utáni időszakban történt események miatt a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelt.
7. A tulajdonosok, vezetés ellenőrzési rendszere révén megfelelően kezeli a csalás, hamisítás kockázatát.
8. Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
9. Nincsenek az Intézménnyel szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.

## TELJESSÉGI NYILATKOZAT


10. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a cégünknek és leányvállalatainak ügyleteit.
11. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.
12. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
13. A Számviteli törvénnyel összhangban számoltuk el a származékos termékeket és a fedezeti ügyleteket, beleértve annak a fedezeti kapcsolatra, az Intézmény fedezeti ügylettel kapcsolatos kockázatkezelési céljaira és stratégiáira, valamint a hatékonyság kezdeti és folyamatos mérésére vonatkozó formális dokumentáció elkészítésére vonatkozó előírásait.
14. A pénzügyi kockázati kitettségre és pénzügyikockázat-kezelési céljainkra és politikáinkra vonatkozó információkat a Számviteli törvénnyel összhangban megfelelően bemutattuk az üzleti jelentésben.
15. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző évi pénzügyi kimutatások ismételt közzétételét vagy az előző időszak hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
16. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:
  - a Számviteli törvény által előírt, továbbá az Intézmény vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatokat és magyarázatokat
  - az Intézmény számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását.
  - A mérlegen kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.
17. Megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben azokat az eseményeket vagy körülményeket, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Intézmény vállalkozás folytatására való képességével kapcsolatban, valamint ezen események vagy körülmények kezelésével kapcsolatos terveinket.

Teljes mértékben közzétettük azokat a lényeges bizonytalanságokat, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a vállalkozás folytatásának képességével kapcsolatban.

# TELJESSÉGI NYILATKOZAT

## A rendelkezésre bocsátott információ

1. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
  - valamennyi információt, például nyilvántartásokat és dokumentumokat, valamint egyéb anyagokat, amelyek relevánsak a pénzügyi kimutatások elkészítése és bemutatása szempontjából
  - a további információkat, amelyeket kértek tőlünk, valamint
  - a korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő személyekhez.
2. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tükrözik.
3. Közöltük Önökkel, hogy megítélésünk szerint mekkora annak kockázata, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmaznak.
4. Közöltük Önökkel az Intézményt érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
  - vezetés
  - a belső ellenőrzésben fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
  - mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.
5. Közöltünk Önökkel minden információt bármely, az Intézmény pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állításról.
6. Közöltünk Önökkel minden ismert törvényi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kell venni a pénzügyi kimutatások elkészítésekor.
7. Közöltük Önökkel a belső ellenőrzés minden hiányosságát, amelyekről tudomásunk van.
8. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
  - a) A velünk tulajdonviszonyban álló felekkel szemben fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
  - b) Pénzintézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
  - c) Korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.
9. Közöltük Önökkel az összes, mind az általunk, mind az ellenünk indított peres eljárásokban érintett felek nevét, a per tárgyát, a perelt összeg nagyságát, illetve a közeljövőben várhatóan felmerülő peres ügyeket. Ezek megbízhatóan megbecsülhető hatásait elszámoltuk és közzétettük a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban.
10. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.

  
Deákné Orosz Zsuzsanna  
intézményvezető

  
Fehér Edit  
gazdasági igazgató



**CEGLÉDI TÖBBCÉLÚ KISTÉRSÉGI TÁRSULÁS HUMÁN SZOLGÁLTATÓ  
KÖZPONTJA**

2740 Abony, Szilágyi E. u. 3.

Tel/fax: 53/360-056

**Abony 2018. év Pénzügyi Beszámoló**

**Bevételek:**

Bevételi források és teljesítések Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	3 171 966	3 171 966
Működési bevételek	9 210 000	9 881 600	9 847 533
Költségvetési bevételek	9 210 000	13 053 566	13 019 499
Előző évi maradvány igénybevétele	0	5 022 076	5 022 076
Központi, irányítószervi támogatás	81 550 560	96 420 331	95 537 083
Finanszírozási bevételek	81 550 560	101442407	100559159

Bevétel összesen: 113 578 658 Ft

Kiadás összesen: 110 553 153 Ft

Maradvány: 3 025 505 Ft

Finanszírozási megállapodás Önkormányzattal: 30 001 724 Ft

Ténylegesen átutalt Önkormányzati finanszírozás: 30 001 724 Ft

**Kiadások:**

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások	56 298 560	70 390 360	69 334 415
Munkaadói járulék	11 830 000	14 545 221	13 609 908
Dologi és folyó kiadások	22 632 000	25 218 210	23 268 716
Beruházások	0	541 990	539 922
Kiadások összesen	90 760 560	114 495973	110 553 153

**Dologi kiadások:**

2018. év/ 23.268.716 Ft

2017. év / 23.724.729 Ft

2016. év / 20.347.058 Ft

2015. év / 23.574.000 Ft

2014. év / 23.887.000 Ft

# CEGLÉDI TÖBBCÉLÚ KISTÉRSÉGI TÁRSULÁS HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KÖZPONTJA

2740 Abony, Szilágyi E. u. 3.

Tel/fax: 53/360-056

## **Beruházások:**

<b>2018. év/</b>	<b>539.922 Ft</b>
2017. év /	1.685.000 Ft
2016. év /	2.246.008 Ft
2015. év /	1.161.000 Ft
2014. év /	1.176.000 Ft

Beruházások a 2018-as évben mindösszesen 539 922 Ft értékben történtek. :

- LG mikrosütő 1 db, tűzhely 1 db, 3 db kerékpár, 2 db kávéfőző, 2 db teafőző, asztali lámpa 1 db, 2 db telefon+ memória kártyák, számítógépek + a hozzájuk kapcsolódó szoftverek vásárlása történt meg.

Saját bevételeinket az eredeti előirányzathoz képest 3 843 566 Ft-al túlteljesítettük.

Egyéb működési célú támogatás ÁHT-on belülről 3 171 966 Ft volt

- hosszú távú közfoglalkoztatott bér+ járulék támogatása 100 %-ban. ( éves összesen átutalt támogatás: 2 064 215 ft volt )
- szerződést kötöttünk továbbá 2017.10.01.-től 1 fő csökkent munkaképességű munkavállaló támogatott foglalkoztatására, melyből a bevétel (támogatás) 2018.-as évben realizálódott mindösszesen: 1 107 751 Ft összegben.

## **Bevételek teljesítése:**

Eredeti ei:	Módosított ei:	Teljesítés	%
90 760 560 Ft	114 495 973 Ft	113 578 658 Ft	99,2 %

## **Finanszírozás teljesítése:**

Eredeti ei:	Módosított ei:	Teljesítés	%
81 550 560 Ft	101 442 407 Ft	100 559 159 Ft	99,1 %

## **Kiadások teljesülése:**

Eredeti ei:	Módosított ei:	Teljesítés	%
90 760 560 Ft	114 495 973 Ft	110 553 153 Ft	96,5 %



# CEGLÉDI TÖBBCÉLÚ KISTÉRSÉGI TÁRSULÁS HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KÖZPONTJA

2740 Abony, Szilágyi E. u. 3.

Tel/fax: 53/360-056

Intézményünk gazdálkodását a 2018-as évben is a takarékoság jellemezte.

2018 novemberben a szociális munka napja alkalmából 2 500 000 ft bruttó összegű többlet juttatásban részesültek az intézmény dolgozói fenntartói hozzájárulás alapján.

Könyvvizsgálói vélemény 2018. évi beszámolóhoz csatolásra került, mely javaslatokat, ajánlásokat a további működésre vonatkozóan nem tartalmaz, záradékmentes.

Likviditási problémánk az év során nem merült fel, mind a tervezett mind a váratlan eseményeket pénzügyileg kiegyensúlyozottan kezelni tudtuk

Cegléd, 2019.04.04.



Fehér Edit  
gazdasági vezető



**Tárgy: Nyilatkozat a 2018 évi önkormányzati támogatás felhasználásáról**

KIADÁSOK: 110 553 153 FT

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK: 13 019 499 ft

FINANSZÍROZÁS: 100 559 159 FT ( EBBŐL: 30 001 724 ft ÖNKORMÁNYZATI  
BEPÓTLÁS)

MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ: 0 FT


FELHALMOZÁSI BEVÉTEL: 0 FT



BEFIZETÉS –ELVONÁS: 3 800 192 FT

ÖSSZES BEVÉTEL: 113 578 658 ft

MARADVÁNY: 3 025 505 FT

Cegléd, 2019 04 03

  
Deákné Orosz Zsuzsanna  
Intézményvezető

  
  
Fehér Edit  
gazdasági vezető