

**VESZPRÉMI KISTÉRSÉG TÖBBCÉLÚ TÁRSULÁSA
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK ELNÖKE**

Szám: ONK/54-4/2024.

ELŐTERJESZTÉS

**Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása
Társulási Tanácsának
2024. április 22-i ülésére**

Tárgy: A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2024. (II. 26.) határozat módosítása

Előterjesztő:

Porga Gyula elnök

Az előterjesztés készítésében részt vett:

Fazekas Ildikó irodavezető
Pucsek Szabina költségvetési ügyintéző

A döntés meghozatala **minősített** többséget igényel.

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

dr. Panyi Szilvia Orsolya
jegyzői referens

Tisztelt Társulási Tanács!

A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulásának Társulási Tanácsa 2024. február 26-án döntött a Társulás 2024. évi költségvetésének elfogadásáról. A Társulás költségvetésének módosítását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (5) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42-44. § teszi lehetővé.

A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2024. évi költségvetéséről szóló határozatát módosítani szükséges elsősorban a költségvetési maradvány felosztása, és az időközben bekövetkezett egyéb változások következtében.

1. Az egyéb működési célú támogatások előirányzata az alábbi jogcímekhez kapcsolódó központi költségvetési támogatásokkal módosul:

- Szociális ágazati összevont pótlék (<i>jan.-márc.</i>)	25.850 E Ft
- Egészségügyi kiegészítő pótlék (<i>jan.-márc.</i>)	3.904 E Ft

Összesen:	29.754 E Ft
------------------	--------------------

Ezen támogatásokat – az előző évek gyakorlatához hasonlóan - a Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzatán keresztül kapja meg a Társulás.

A fentiekkel módosítani kell az intézmény személyi jellegű kiadásainak és a szociális hozzájárulási adó előirányzatát is.

2. Az éves költségvetési beszámoló elkészítésével egy időben a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 2. melléklete alapján igényelt központi költségvetési támogatásokról is el kellett számolni. Az elszámolás eredményeként 3.125 E Ft összegű támogatásra jogosult az intézmény. Ezzel párhuzamosan a települési önkormányzatokkal is megtörténik az elszámolás. Az elszámolás eredményeként néhány önkormányzatnak pótbefizetése keletkezett, néhány önkormányzat esetében csökkenteni lehetett a 2024. évre megállapított települési hozzájárulás összegét. (8. melléklet)
3. Herend Város Önkormányzat Képviselő-testülete az 59/202. (IV.11.) számú határozatában foglaltak alapján kérte, hogy Herend idősek klubja telehelyen az intézmény vezetője bővítsa az intézmény létszámát további egy fő, 4 óras részmunkaidős státusszal, melyhez 1.871 E Ft forrást is biztosítja az önkormányzat.
4. A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (továbbiakban Szoc. tv.) értelmében az Egyesített Szociális Intézmény által biztosított emelt szintű férőhely igénybevétele esetén fizetendő egyszeri hozzájárulás összegének 10%-át a Társulásnak kell kezelnie egy elkülönített bankszámlán. Ezen a jogcímen 600 E Ft összeget utalt át a Társulás részére az Egyesített Szociális Intézmény, mely összeggel növelni kell a Társulás céltartalékának előirányzatát.
5. A Szoc. tv. alapján az Egyesített Szociális Intézmény által biztosított emelt szintű férőhely igénybevétele esetén fizetett egyszeri hozzájárulás összegéből a beköltözést követő 5 éven belüli kiköltözés esetén csak az arányos részt kell az ellátott részére kifizetni, melyre a Társulásnál vezetett elkülönített számlán lévő forrás nyújt fedezetet. Az intézmény felülvizsgálta az ezen a jogcímen befolyt bevételeket és kiadásokat. A felülvizsgálat eredményeként megállapította, hogy a

2018. évben befolyt 1.300 E Ft bevételek között már nincs olyan, melyet kiköltözés esetén az ellátottak részére vissza kellene téríteni. Így a jogszabály értelmében ezt az összeget az intézmény működési költségeire fordítja az Intézmény.

6. Az Intézménynek lehetősége nyílt tanulószervezés alapján gyakornok foglalkoztatására. Ehhez az elmúlt időszakban 1.005 E Ft összegű szociális hozzájárulási adó kedvezményt tudott az intézmény igényelni, mely összeggel módosítani kell az Intézmény bevételi és kiadási előirányzatát.
7. Az Intézmény működési bevételeinek előirányzata 6.286 E Ft-tal emelkedik, mely egyszeri hozzájárulási díjból és utólag kapott kedvezményből adódik. A bevételi többletet az Intézmény a dologi kiadásaira kívánja fordítani.
8. A 2023. évi költségvetési beszámolóban megállapításra került az előző évi költségvetési maradvány összege, ami a Társulásnál 16.994 E Ft, az Intézménynél 185.500 E Ft összegben került megállapításra. A Társulás tekintetében a 2023. évi működési költségek fedezeteként 250 E Ft, az Intézmény esetében pedig 47.041 E Ft már eredeti előirányzatként figyelembe lett véve, így a költségvetési maradványt már csak ennek megfelelően kell megemelni.

A fentiek alapján a költségvetési maradványokkal módosítani kell mind a Társulás, mind az Intézmény bevételi és a kiadási előirányzatát. A részletezést az összefoglaló táblázat tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Veszprém, 2024. április 17.

Porga Gyula

HATÁROZATI JAVASLAT

Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása

Társulási Tanácsának

.../2024. (..) határozata

a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2024. (II. 26.) határozat módosításáról

A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulásának Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (5) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az alábbi határozatot hozta:

1. A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulásának Társulási Tanácsának a 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2024. (II. 26.) határozata (a továbbiakban: VKTT határozat) 2.1.-2.4. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

/2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány mértéke/

„2.1. A Társulási Tanács a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2024. évi költségvetésének költségvetési bevételeit **1.402.093 E Ft-ban**, működési finanszírozási bevételeit **137.521 E Ft-ban**, felhalmozási finanszírozási bevételeit **64.973 E Ft-ban** állapítja meg.

2.2. A Társulási Tanács a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2024. évi költségvetésének költségvetési kiadásait **1.604.587 E Ft-ban**, működési finanszírozási kiadásait **0 E Ft-ban**, felhalmozási finanszírozási kiadásait **0 E Ft-ban** állapítja meg.

2.3. A Társulási Tanács a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2024. évi költségvetésének költségvetési hiányát **202.494 E Ft-ban**, ebből működési hiányát **137.433 E Ft-ban**, felhalmozási hiányát **65.061 E Ft-ban** állapítja meg.

2.4. Az 1.3. pontban megállapított költségvetési hiány finanszírozása érdekében a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa belső finanszírozási forrásból **202.494 E Ft** költségvetési maradvány felhasználást hagyja jóvá.”

2. A VKTT határozat 4.1. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

/4. A Társulás kiadásai/

„4.1. A 2.2. pontban meghatározott kiadási főösszeg előirányzat csoport szerinti részletezését a Társulási Tanács az alábbiak szerint állapítja meg:

4.1.1. Működési költségvetési kiadások **1.539.526 E Ft**

4.1.2. Felhalmozási költségvetési kiadások **65.061 E Ft**”

3. A VKTT határozat 5.1.-5.2. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

/5. Általános és céltartalék/

„5.1. A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa a 2024. évi költségvetés céltartalékát **14.320 E Ft-ban** állapítja meg.

5.2. A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa a 2024. évi költségvetés általános tartalékát **1.500 E Ft**-ban állapítja meg.”

4. A VKTT határozat 1. melléklete helyébe a határozat 1. melléklete lép.
 5. A VKTT határozat 2. melléklete helyébe a határozat 2. melléklete lép.
 6. A VKTT határozat 3. melléklete helyébe a határozat 3. melléklete lép.
 7. A VKTT határozat 4. melléklete helyébe a határozat 4. melléklete lép.
 8. A VKTT határozat 5. melléklete helyébe a határozat 5. melléklete lép.
 9. A VKTT határozat 6. melléklete helyébe a határozat 6. melléklete lép.
 10. A VKTT határozat 7. melléklete helyébe a határozat 7. melléklete lép.
 11. A VKTT határozat 8. melléklete helyébe a határozat 8. melléklete lép.
 12. A VKTT határozat 9. melléklete helyébe a határozat 9. melléklete lép.
 13. A VKTT határozat 10. melléklete helyébe a határozat 10. melléklete lép.
14. Ez a határozat 2024. április 23-án lép hatályba.

Veszprém, 2024. április 22.

Porga Gyula sk.
elnök

..... **sk.**
társulási tanács tagja