

VESZPRÉMI KISTÉRSÉG TÖBBCÉLÚ TÁRSULÁSA TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK ELNÖKE

Szám: ÖNK/54-15/2024.

ELŐTERJESZTÉS

Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának 2024. november 25-i ülésére

Tárgy: A) Döntés a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2024. (II. 26.) határozat módosításáról
B) Döntés a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi átmeneti gazdálkodásról szóló határozat elfogadásáról

Előterjesztő: Porga Gyula, Társulási Tanács elnöke

Az előterjesztés előkészítésében 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

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

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 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>(szept.-dec.)</i>	35.257 E Ft
- Egészségügyi kiegészítő pótlék <i>(szept.-dec.)</i>	7.878 E Ft

Összesen:	43.135 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. Tótvázsony Község Önkormányzata a településen dolgozók év végi jutalmazásához 452 E Ft összegű települési hozzájárulást biztosít, mely összeggel módosítani kell az intézmény személyi jellegű kiadásainak és a szociális hozzájárulási adó előirányzatát.
3. 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 958 E Ft összeget utalt át a Társulás részére az Egyesített Szociális Intézmény, mely összeggel növelni kell a Társulás céltartalékának előirányzatát.
4. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladathoz év közben, a minimálbér és garantált bérminimum emelkedéséből adódó többletkiadásokhoz 492 E Ft összegű kiegészítő támogatást biztosított a támogató szervezet, mely összeggel szintén módosítani kell az intézmény személyi jellegű kiadásainak és a szociális hozzájárulási adó előirányzatát.
5. Az Intézmény működési bevételeinek előirányzata 67.884 E Ft-tal emelkedik, mely egyszeri hozzájárulási díjból, közvetített szolgáltatási díjból, ellátási díjból, kamatbevételeiből és biztosítási kártalanítás bevételeiből adódik. A bevételi többletet az Intézmény személyi kiadásokra, szociális hozzájárulási adóra, dologi és felhalmozási kiadásaira kívánja fordítani az összefoglaló táblázatban részletezettek szerint.

Az ismertetteken túl, a módosítás tartalmaz rovatok közötti átcsoportosítást is, az összefoglaló táblázatban részletezettek szerint. Az összefoglaló táblázat és az 1-8. melléletek jelen előterjesztés mellékletét képezi.

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

Veszprém, 2024. november 21.

Porga Gyula

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

1. A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 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 **1.590.948 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 **1.793.442 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 **120.143 E Ft-ban**, felhalmozási hiányát **82.351 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 **1.710.894 E Ft**

4.1.2. Felhalmozási költségvetési kiadások **82.548 E Ft**”

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

/5. Általános és céltartalék/

„5.1. A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa a 2024. évi költségvetés céltartalékát **16.917 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. Ez a határozat 2024. november 26-án lép hatályba.

Veszprém, 2024. november 25.

Porga Gyula sk.
elnök

..... **sk.**
társulási tanács tagja

B) A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi átmeneti gazdálkodásról szóló határozat elfogadása

Tisztelt Társulási Tanács!

A társulások átmeneti gazdálkodásának szabályait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25.§ (1)-(4) bekezdése tartalmazza. A törvény e szakasza ad felhatalmazást a Társulási Tanács részére, hogy amennyiben a költségvetési év kezdetéig nem alkotja meg a költségvetési határozatát, úgy annak elfogadásáig az „átmeneti időszakra” határozatot hozhat a gazdálkodás folytonossága érdekében.

A határozat felhatalmazást ad a társulás és költségvetési szervének a jogszabályok szerinti bevételeik folytatólagos beszedésére, és az előző naptári év költségvetési határozatában meghatározott kiadási előirányzataik keretei között a kiadásaik időarányos teljesítésére.

Ezen túlmenően az átmeneti gazdálkodásról szóló határozat azokat a felhatalmazásokat és kötelezettségvállalásokat tartalmazza, melyek a 2025. évi költségvetés elfogadásáig szükségesek a folyamatos működéshez.

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

Veszprém, 2024. november 21.

Porga Gyula

B) HATÁROZATI JAVASLAT

Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának .../2024. (...) határozata a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi átmeneti gazdálkodásáról

A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az alábbi döntést hozta:

1. A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulásának 2025. évi költségvetéséről szóló határozat hatályba lépésének időpontjáig a Társulás gazdálkodására e határozat szabályait kell alkalmazni.
2. Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa felhatalmazza az elnököt a 2025. évi költségvetési határozat jóváhagyásáig:
 - a) a Társulás költségvetését megillető bevételek beszedésére és a Társulás irányítása alá tartozó költségvetési szervének a jogszabályok szerinti bevételei folytatólagos beszedésének engedélyezésére,
 - b) a Társulás irányítása alá tartozó intézmény 2024. évi szintű időarányos pénzellátásának biztosítására, és ehhez kapcsolódóan engedélyezi az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésével összhangban a szakmai feladatellátás zavartalanságához és a folyamatos működéshez szükséges kötelezettségvállalásokat,
 - c) a Társulás működésével kapcsolatos kiadások 2024. évi szintű kiadási előirányzatokon belüli kiadások arányos teljesítésének jóváhagyására, amennyiben jogszabály másként nem rendelkezik,
 - d) a Társulási döntéseken, megkötött szerződéseken alapuló kötelezettségek teljesítésére vagy amennyiben a szerződés úgy szól a költségvetés elfogadásáig ezek előző évi kiadási előirányzatokon belüli arányos szintű teljesítésére,
 - e) a 2024. évi költségvetésben jóváhagyott feladatokhoz – a 2024. évi jóváhagyott előirányzat erejéig történő – kötelezettségvállalásokra, valamint a 2025. január 1-je utáni kifizetések engedélyezésére a 2024. évi költségvetési maradvány terhére.
3. A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulásának Társulási Tanácsa felhatalmazza az elnököt a Társulás irányítása alá tartozó intézmény cafetéria juttatásának 2024. évi szintű időarányos pénzellátásának biztosítására.
4. A 2025. évi költségvetési határozat elfogadásáig új működtetési, beruházási, felújítási feladat nem indítható, azokra kötelezettség nem vállalható a hiba- és balesetveszély-elhárítási feladatok kivételével.
5. A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulásának Társulási Tanácsa felhatalmazza az elnököt, hogy 2024. december 31-ig meghatározott céllal kapott támogatásokkal,

megelőlegezésekkel a 2024. évi költségvetési előirányzatokat megemelje, illetve a kiemelt előirányzatok, feladatok közötti átcsoportosításokat jóváhagyja a Társulási Tanács utólagos tájékoztatása mellett.

6. A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulásának Társulási Tanácsa felhatalmazza az elnököt, hogy a társulás költségvetési szerve előirányzat átcsoportosítási kérelmét teljesítse.
7. A határozat - az 7.1. pontban foglalt kivétellel – 2024. december 1-én lép hatályba.
 - 7.1. A határozat 1-4. pontja 2025. január 1-jén lép hatályba.
 - 7.2. A határozat 5. és 6. pontja a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának a 2024. évi költségvetésről szóló 7/2024. (II. 26.) határozatát utolsó alkalommal módosító határozat hatálybalépése napján hatályát veszti.
 - 7.3. A határozat rendelkezései a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi költségvetéséről szóló határozat hatálybalépésének napján hatályukat veszti.

Veszprém, 2024. november 25.

Porga Gyula sk.
elnök

..... **sk.**
társulási tanács tagja