



ÁBRAHÁMHEGY KÖZSÉG
POLGÁRMESTERÉTŐL
8256 Ábrahámhegy, Badacsonyi út 13.

ELŐTERJESZTÉS

Ábrahámhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. március 26 .-i soron következő **NYÍLT** ülésére

Tárgy: Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás 2024. évi költségvetésének elfogadására
javaslat
Előterjesztő: Vella Ferenc Zsolt polgármester
Előkészítő: Tóth Zsuzsanna Kvi és adóosztály vezető helyettes
Tárgyalja: ---
Melléklet: TKÖT kgtvetés
Meghívott: ---

A döntés meghozatala **egyszerű**/minősített többséget igényel.
A határozatot törvényességi szempontból megvizsgáltam: Dr. Bodnár Attila jegyző
A határozatot pénzügyi szempontból megvizsgáltam: Tóth Zsuzsanna Kvi és adóosztály vezető helyettes


Tisztelt Képviselő-testület!

A Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás elkészítette a 2024. évre vonatkozó Költségvetését, melyet, mint a Társulásban érintett önkormányzat, részére megküldtek. A rendelkezésünkre bocsájtott anyagot jelen előterjesztésemhez mellékelten csatolom.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás 2024. évi költségvetését jóváhagyni, a mellékelt határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek!

Badacsonytomaj, 2024. 03. 12.

Tisztelettel:


Vella Ferenc Zsolt
polgármester

ÁBRAHÁMHEGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK .../2024.(III. .) KÉPVISELŐ-TESTÜLETI HATÁROZATA Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás 2024. évi költségvetésének elfogadásáról

Ábrahámhegy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

1. a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás 2024. évi költségvetését az előterjesztés szerinti tartalommal megismerte, azt elfogadásra javasolja.

Határidő: elfogadás azonnal
Felelős: Vella Ferenc Zsolt polgármester

Napirend: 2.

Ügyiratszám: LIS/102-2/2024



TAPOLCA KÖRNYÉKI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS

Székhely: 8319 Lesenceistvánd, Kossuth u.145

Tel./Fax: 87/436-151

E-mail: tapolcakornyekitarsulas@lesenceistvand.hu

ELŐTERJESZTÉS

A Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának ülésére

Tárgy: Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás fenntartásában működő Balaton-felvidéki Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat 2024. évi költségvetésének tervezete

Előadó: Tóth Csaba Elnök

Előkészítő: Pordán Katalin intézményvezető

Pappné Enyingi Anikó pénzügyi ügyintéző

Meghívott: Pordán Katalin Intézményvezető

Törvényességi szempontból látta: Dr. Benkő Réka Zsófia jegyző

Döntéshozatal: a határozati javaslat elfogadásához a lakosságszám alapján számított jelenlévő tagok többségének „igen” szavazata szükséges (egyszerű többség).

TISZTELT TÁRSULÁSI TANÁCS!

Bevezető rendelkezés

A Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás a fenntartásában működő Balaton-felvidéki Szociális, Gyermekjóléti és Háziorvosi Ügyeleti Szolgálat 2024. évi költségvetését az idei év költségvetési irányelveinek megfelelően tervezte meg.

A költségvetés tervezése során figyelembe vett irányelvek:

- 1) A költségvetés szervesen illeszkedjék az intézmény alapító okiratában szereplő feladatokhoz.
- 2) A működési bevételek és kiadások egyensúlyának megteremtésére tett intézkedések folytatása. A költségvetési terv összeállításánál alapvető szempont a pénzügyi egyensúly megteremtése.
- 3) A bevételek és kiadások felülvizsgálata, az intézmény jelenlegi szervezeti struktúrájához történő igazítása.
- 4) A kiadások minimalizálása a lehető legalacsonyabb-, reális mértékű önkormányzati hozzájárulások meghatározása érdekében.
- 5) A feladatellátáshoz szükséges személyi juttatások biztosítása, dologi kiadások minimális szinten tartása.
- 6) A költségvetés előkészítésekor a jogszabályon, szerződésen, megállapodáson alapuló kiadások elsődlegességét biztosítani kell.
- 7) Az előző évekről áthúzódó kötelezettségek teljesítése, követelések behajtása szükséges.
- 8) Újabb kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni azok többéves kihatással járó hatásait, a meglévő kötelezettségeket, továbbá a fedezetül szolgáló bevételek realizálását.
- 9) A Szociális Szolgálatnál a költségvetési törvény által biztosított támogatási jogcímek igénybevétele, az ahhoz igazodó szervezeti forma fenntartása.
- 10) Az intézmény működése során a jogszabályi előírások betartása, az ágazati törvények módosításából adódó változásokhoz való alkalmazkodás.
- 11) A pályázati lehetőségek figyelemmel kísérése, szükség esetén önrész biztosítása.

- 12) A költségvetésben a váratlan, előre nem ismert kiadások biztosíthatósága érdekében általános tartalékot kell képezni.

Általános rendelkezések

A szociális feladatok ellátása teljesen új szemléletű gondolkodást, új szerkezetű költségvetés felépítését, összeállítását teszi szükségessé a 2024-es évben is. A társulási megállapodásban - a tagönkormányzatok által - meghatározott, vállalt feladatok finanszírozására, a szociális feladatoknál a normatív támogatások kiegészítésére önkormányzati hozzájárulások befizetésére van szükség. Ez a társulási formában megszervezett feladatellátás az önkormányzatoknál jelentkező költségmegtakarítással, a szakmai háttér koncentrációjával válhat az önkormányzatok számára hatékonyra és eredményessé.

A tervezési munka során - a meghatározott koncepcionális célok figyelembevételével - megtervezésre kerültek a bevételi források, valamint az ismert kötelezettségek alapján várható kiadások. A költségvetési tervezet szerkezete a feladatok kiadásainak, és az azokra fedezetet biztosító bevételek szerinti tagolásban került kidolgozásra, melyet az előterjesztés mellékletei tartalmaznak.

I. A Balaton-felvidéki Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat 2024. évi tervezett költségvetése

I./a) A Balaton-felvidéki Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat jogcímenként tervezett bevételi előirányzatai:

A Balaton-felvidéki Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat költségvetési tervezete a 2024. évre tervezett gondozotti/ellátotti létszám alapján igényelt – a költségvetési törvény szerinti – normatív állami hozzájárulások és a várható saját bevételek, illetve a várható kiadások alapján került összeállításra. A tervezett bevételeket és kiadásokat az előterjesztés mellékletei mutatják be.

Működési bevételek tervezett előirányzatai

Az intézmény *saját bevételei* között az alábbi jogcímek kerültek megtervezésre:

- szociális étkeztetés bruttó térítési díjának előirányzata (58.578.750 Ft)
- szociális étkezés után visszaigényelhető ÁFA előirányzata (1.114.000 Ft),
- házi segítségnyújtás térítési díjának előirányzata (11.435.000 Ft),
- támogató szolgálatnál beszedett térítési díjak bevételi előirányzata (1.134.000 Ft),
- kamatbevétel (10.000 Ft)

A Balaton-felvidéki Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat feladatainak ellátására 155.701.460 Ft **normatív támogatást** igényelt a székhely település önkormányzata. A normatív támogatás alap és kiegészítő normatívából tevődik össze, mely kiegészítés a társulásban végzett feladatellátás esetén jár.

Az állami támogatások közül a házi segítségnyújtás finanszírozási rendszere megváltozott, két feladatra vált szét: **szociális segítségre és személyi gondozásra.**

Igényelt normatív támogatás jogcíme	2024. évi támogatás (Ft)
Család- és gyermekjóléti szolgáltatás	36.537.050
Szociális étkeztetés	18.669.000
Szociális segítség	-
Személyi gondozás	83.814.170
Támogató szolgálat	16.681.240
Támogatások mindösszesen:	155.701.460

A 2023. évi pénzmaradvány 23.070.112 Ft.

• Család- és gyermekjóléti szolgálat támogatása

A normatív állami támogatások teljes összege - költségvetési törvény szerint - abban az esetben jár, ha a szolgáltatás a tárgyév egészében *működési engedéllyel* működik. Amennyiben a működési engedély adott hónap első napjától érvényes és a szolgáltatás, intézmény ezen időponttól jogszerűen működik, e hónapra támogatás igénybe vehető. Egy lakosra csak egyszer igényelhető a támogatás.

Az intézmény saját bevételei és az állami támogatás összege nem minden szakfeladat kiadását fedezi teljes mértékben, ezért a feladatellátásokban részt vevő *önkormányzatoknak hozzájárulást* kell fizetniük (4. sz. melléklet). A hozzájárulások mértékét meghatározza a bevételek és a kiadások alakulása. A saját bevételeket a mutatószámok alakulásának függvényében (támogató szolgáltatás, házi segítségnyújtás, szociális étkeztetés térítési díja), a normatív támogatásokat a költségvetési törvény alapján határoztuk meg. Az intézmény és a társulás vonatkozásában is a kiadásokon belül a személyi juttatásokat és azok járulékait a vonatkozó jogszabályi előírások szerint, a dologi kiadásokat a 2023. évi teljesítési adatok, és a várható költségek felmerülésének figyelembevételével, a takarékoskosságot és gazdaságosságot szem előtt tartva terveztük meg.

II./b) A Balaton-felvidéki Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat jogcímenként tervezett kiadási előirányzatai:

Működési kiadások tervezett előirányzatai

A *személyi juttatások tervezett előirányzata* a jogszabály szerinti járandóságok, a hatályos közalkalmazotti bértábla alapján megállapított munkabérek alapján történt, figyelembe véve a kötelező átsorolásokat, jubileumi jutalmakat is. A dolgozói létszám 30 fő.

A *nem rendszeres személyi juttatások* között a SZÉP-kártya juttatás került megtervezésre járulékokkal, 100.000 Ft/fő/év összegben.

A *munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adónál* a rendszeres- és nem rendszeres személyi juttatások után fizetendő közterhek előirányzata szerepel.

A *dologi és egyéb folyó kiadások tervezett előirányzatai az alábbi kiadásokat tartalmazzák*: szakmai eszközök, irodaszer, informatikai szolgáltatás, fénymásoló bérleti díja, posta költség, támogató szolgálat gépkocsijának kötelező gépjármű biztosítása, az épület üzemeltetési kiadásainak társulás részére történő megtérítése (társulás által kifizetett költség 25 %-a), a szociális étkeztetés vonatkozásában a vásárolt élelmezés, ÁFA. A tervezés a 2023. évi teljesítési adatok és a várható költségszint figyelembevételével történt.

A *Támogató szolgálat működési kiadásainak* előirányzatai a működésre kapott támogatás figyelembevételével kerültek megtervezésre. A szolgálat működéséhez önkormányzati hozzájárulást nem kell fizetni.

A Balaton-felvidéki Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat, valamint az „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat szakfeladatai között kerül elosztásra a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal állományából 2,5 fő bére, egyéb juttatásai, valamint ezek járulékai, illetve a jegyző azon többletilletménye és pótlékai, amely a társulási feladatok ellátása miatt jár a részére. Ezen kiadások megtérítése azért szükséges a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal részére, mivel a két társulással és két intézménnyel kapcsolatos pénzügyi, munkaügyi, egyéb adminisztrációs feladatokat is a Hivatal látja el.

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal részére tervezetten 2024. évben 16.285.940 Ft összeget kell átadni fenti feladatokra.

	Család-és gyermekjóléti feladatok	Házi segítségnyújtás	Szociális étkezés	Támogatói szolgálat
Balaton-felvidéki Szolgálathoz betervezett hozzájárulás	3.685.311 Ft	3.685.311 Ft	3.685.311 Ft	5.230.002 Ft

A 2024. évi költségvetés tervezetének elkészítése a jelenlegi kötelezettségek és bevételi források figyelembevételével történt, összeállítása során a lehető legoptimálisabb helyzet kialakítására, a bizonytalansági tényezők megismerésére, illetve azok kiszűrésére törekedtünk.

A Balaton-felvidéki Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat 2024. évi költségvetésének egyensúlyát elsősorban a bevételi oldalon megtervezett bevételek maradéktalan teljesítésével - melyet a társulási megállapodásban foglalt előírások figyelembevételével érvényesíteni szükséges -, másodsorban a kiadási előirányzatok betartásával, szigorú költségtakarékossgal kell biztosítani. A költségvetés végrehajtása és a gazdálkodás során továbbra is kiemelt szempont a takarékossg, az ésszerűség és a hatékonyság érvényesítése.

A bürokrácia csökkentése, és az ügyviteli munka megkönnyítése érdekében javaslom, hogy az önkormányzati hozzájárulások számlázása és átutalása az előző években elfogadottak alapján az alábbiak szerint történjen:

- 500.000 Ft/év alatti önkormányzati hozzájárulás esetén egy összegben,
- 500.001-1.000.000 Ft/év összeg esetén félévente,
- 1.000.000 Ft/év feletti összeg esetén negyedévente.

Lesenceistvánd, 2024. január 25.

-
-

Tóth Csaba
elnök



Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás
Társulási tanácsának .../20.. (...) társulási tanácsi határozata
a társulás 2024. évi költségvetéséről

Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2024. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

1. A határozat hatálya

A határozat hatálya a társulási tanácsra, annak bizottságaira, a közös önkormányzati hivatalra és a társulás irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. A társulási tanács a társulás 2024. évi költségvetését

- a) 336.796.903 Ft költségvetési bevétellel,
 - b) 336.796.903 Ft költségvetési kiadással,
 - c) 0 Ft költségvetési egyenleggel,
 - d) 0 Ft - ebből működési (hiány,többlet)
 - e) 0 Ft - felhalmozási (hiány,többlet)
- állapítja meg.

2. A kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat

- a) 304.330.625 Ft működési költségvetés kiadásai;
 - aa) 136.192.000 Ft személyi juttatások kiadásai;
 - ab) 18.123.060 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
 - ac) 131.077.735 Ft dologi kiadások;
 - ad) 0 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
 - ae) 18.937.830 Ft egyéb működési célú kiadások;
 - b) 15.622.960 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
 - ba) 9.850.810 Ft beruházások;
 - bb) 5.772.150 Ft felújítások;
 - bc) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
 - c) 16.843.318 Ft tartalék;
 - d) 0 Ft finanszírozási kiadások;
- jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

3. Az 1. pontban megállapított költségvetési bevételek, költségvetési kiadások címrendjét a(z) 1. melléklet alapján határozza meg a társulási tanács.

4. Az 1. pontban megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását társulási szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, valamint a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a(z) 2. melléklet alapján határozza meg a társulási tanács.

5. A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását társulási szinten a(z) 3. melléklet és a(z) 4. melléklet részletezi.

6. A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a társulási tanács az előző év(ek) költségvetési maradványának felhasználását határozza meg.

7. A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradvány felhasználását, valamint a saját bevételek működési kiadások finanszírozásán felüli rész felhasználását rendeli el. A felhalmozási hiány fejlesztési hitelből történő külső finanszírozásához a Kormány engedélye szükséges.

3. A költségvetés részletezése

1. A társulás adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a(z) 5. melléklet részletezi.

2. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában szabályozott középtávú tervezés részeként az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetésének tervezéséhez Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet szabályozására figyelemmel a társulás saját bevételeit, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről a költségvetési pénzügyi kitekintő adatokat a határozat 6. melléklet szerinti tartalommal határozza meg.

3. Az társulás 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a(z) 7. melléklet részletezi.

4. Az társulás költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a(z) 8. melléklet szerint határozza meg.

5. Az társulás költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a(z) 9. melléklet szerint részletezi.

6. Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az társuláson kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a(z) 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. A 2.1. pontban megállapított bevételek és kiadások társulási, költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát társulás és költségvetési szervenként, feladatok szerinti bontásban a(z) 12. melléklet, 13. melléklet szerint határozza meg.

8. A társulás a kiadások között 16.843.318 Ft tartalékok állapít meg.

9. A tartalékot a társulási tanács engedélyével lehet felhasználni, átcsoportosítani.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

1. A társulási szintű költségvetés végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

2. A társulás gazdálkodásának biztonságáért a társulási tanács, a gazdálkodás szabályszerűségéért

az elnök a felelős.

3. A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
4. A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
5. Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.
6. A költségvetési szerv vezetője e határozat 11. melléklet szerinti adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az társulás jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
7. Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében az elnök gondoskodik, külön társulási tanácsi döntés alapján.

8. A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a társulási tanács gyakorolja.

5. Az előirányzatok módosítása

1. A társulás bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a 2. pontban foglalt kivétellel a társulási tanács dönt.
2. Az átcsoportosításról, kötelezettség vállalásokról az elnök negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2024. december 31-ig gyakorolható.
3. A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
4. A társulási tanács a költségvetési határozat 5.2. pontja szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a társulási tanács elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.
5. A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
6. Amennyiben a társulás év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról az elnök a társulási tanácsot

tájékoztatja.

7. A társulási tanács által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. A gazdálkodás szabályai

1. A költségvetési szervek határozatban meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
2. A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodás(ok)ban foglaltaknak megfelelően rendelkeznek.
3. Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
4. A költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

1. A társulási költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a társulás esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
2. A társulás a belső ellenőrzés kialakításáról külső vállalkozó útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Egyéb rendelkezések

1. Az elnök évi 1.000.000 Ft összeghatárig saját hatáskörű előirányzat-felhasználási joggal rendelkezik. Év közben az elnök a felhasználásról köteles tájékoztatni a Társulási Tanácsot a soron következő ülésén.

9. Társulási biztos

1. A Társulási Tanács társulási biztos kijelöléséről intézkedik amennyiben a Társulás költségvetési szerve által elismert, 30 napon túli tartozásállomány eléri az éves kiadási főösszeg 10 %-át, vagy annak összege meghaladja a 35 millió forintot.

10. Záró rendelkezések

E határozat rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

Felelős: Tóth Csaba elnök

Pordán Katalin intézményvezető

Határidő: azonnal, illetve folyamatosan

ÖSSZESÍTŐ KIMUTATÁS
BALATON-FELVIDÉKI SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS HÁZIORVOSI ÜGYELETI SZOLGÁLAT FELADATAIHOZ TERVEZETT
2024. ÉVI ÖNKORMÁNYZATI HOZZÁJÁRULÁSOKRÓL

SORSZÁM	TELEPÜLÉS NEVE	LAKOSSÁGSZÁM 2023. JAN. 01.	TÁMOGATÓ SZOLGÁLAT	CSALÁD- ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLAT	HÁZI SEGÍTSÉGNYÚJTÁS	SZOCIÁLIS ÉTKEZTETÉS	ÖNKORMÁNYZATI HOZZÁJÁRULÁS		2023. év Háziiorvosi Ügyelettel	2023. év Háziiorvosi Ügyelet nélkül
							8-3+4+5+6+7	6.		
	1.	2.	3.	4.	5.	6.				
				12905	12759	12900	1 455 592	4 161 129		2 814 498
1.	Abrahámhegy	622	nincs feladatellátás	105 153	508 898	841 541	5 115 633	14 614 044		9 834 625
2.	Badacsonytomaj	2186	nincs feladatellátás	369 558	1 788 506	2 957 569	2 155 306	6 171 562		4 174 312
3.	Badacsonytördemic	921	nincs feladatellátás	155 701	753 529	1 246 075	308 904	895 010		605 366
4.	Balatonszemes	132	nincs feladatellátás	22 315	107 998	178 591	458 675	1 215 611		822 215
5.	Balatonszemes	196	nincs feladatellátás	33 135	160 360	265 180	428 253	1 208 931		817 695
6.	Hégyesd	183	nincs feladatellátás	30 937	149 724	247 592	929 051	2 604 880		1 761 885
7.	Kapócs	397	nincs feladatellátás	67 115	324 811	537 125	1 153 709	3 299 515		2 231 721
8.	Kaplanlőrinc	493	nincs feladatellátás	83 345	403 335	667 009	61 208	354 083		191 422
9.	Kékkút	62	nincs feladatellátás	10 482	50 726	nincs ellátott	851 825	2 471 296		1 671 532
10.	Kisbaj	364	nincs feladatellátás	61 537	297 812	492 477	1 596 003	4 788 972		3 239 157
11.	Kővágóshégy	682	nincs feladatellátás	115 297	557 988	922 718	805 022	2 477 975		1 676 049
12.	Köveskál	344	nincs feladatellátás	58 155	281 448	465 418	531 221	1 529 532		1 034 543
13.	Mindzentkál	227	nincs feladatellátás	38 376	185 723	307 122	2 761 412	7 941 544		5 371 490
14.	Monostorpáti	1 180	nincs feladatellátás	199 487	965 433	1 596 492	2 298 057	6 572 312		4 445 371
15.	Nemesgulács	982	nincs feladatellátás	166 014	803 437	1 328 606	2 852 679	8 141 919		5 507 019
16.	Révfülp	1 219	nincs feladatellátás	206 080	997 342	1 649 257	191 895	474 222		320 753
17.	Salföld	82	nincs feladatellátás	13 863	67 089	110 943	685 673	2 010 433		1 359 814
18.	Sáska	293	nincs feladatellátás	49 534	239 722	396 417	517 180	1 415 986		957 742
19.	Szentbékálla	221	nincs feladatellátás	37 362	180 814	299 004	1 563 240	4 541 842		3 072 004
20.	Taliándoró	668	nincs feladatellátás	112 930	546 534	903 777	308 969	879 274		442 646
21.	Vigántpetend	203	nincs ellátott	34 318	nincs ellátott	274 651	2 833 316	7 851 260		5 071 537
22.	Zalahaláp	1 305	nincs feladatellátás	nincs feladatellátás	1 067 704	17 453 173	29 862 820	85 601 332		57 473 394
ÖSSZESEN		12 962	0	1 970 693	10 438 954	17 453 173	0	2 323 640		169 904
23.	Balatonszemes	1 099	nincs feladatellátás	nincs feladatellátás	0	0	52 915	809 716		685 204
24.	Hégyesd	313	nincs ellátott	52 915	0	0	0	2 144 234		0
25.	Lesencsfa	311	nincs feladatellátás	nincs feladatellátás	0	0	0	780 311		0
26.	Lesencsfa	999	nincs feladatellátás	nincs feladatellátás	0	0	158 068	2 609 692		547 597
27.	Nemesvita	362	nincs ellátott	158 068	0	0	0	659 265		0
28.	Szigliget	935	nincs feladatellátás	nincs feladatellátás	0	0	0	95 613 394		58 190 895
29.	Ursz	320	nincs feladatellátás	nincs feladatellátás	0	0	0	0		0
Tagönkormányzatok		17 301	0	2 181 676	10 438 954	17 453 173	30 073 803	95 613 394		0
30.	Nyírád	1 909	nincs feladatellátás	0	0	0	0	2 362 548		0
31.	Lesencsfa	1 094	nincs feladatellátás	0	0	0	0	1 515 230		0
32.	Gyulakeszi	690	nincs feladatellátás	0	0	0	0	32 407 759		0
33.	Tapolca	14758	nincs feladatellátás	0	0	0	0	598 743		0
34.	Raposka	273	nincs feladatellátás	0	0	0	0	246 414		0
35.	Monostor	126	nincs feladatellátás	0	0	0	0	132 744 087		0
MINDÖSSZESEN:		36 151	0	2 181 676	10 438 954	17 453 173	30 073 803	132 744 087		0

(adatok Ft-ban)

Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás
2024. évi költségvetésének címrendje

A datok forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I
Cím szám	Alcím szám	Cím neve	Alcím neve	Kiadás	Bevétel	Saját bevétel	Önkormányzati támogatás	Állami támogatás
1	1	1	Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás	211 381 238	211 381 238	55 679 778	0	155 701 460
2			Személyi juttatások	7 230 000				
3			Munkaadókat terhelő járulékok	921 500				
4			Dologi kiadások	16 332 000				
5			Ellátottak pénzbeli juttatásai	0				
6			Egyéb működési célú kiadások	0				
7			Beruházások	8 580 810				
8			Felújítások	5 772 150				
9			Egyéb felhalmozási kiadások	0				
10			Céltartalék	16 843 318				
11			Finanszírozási kiadások	155 701 460				
12				281 117 125	281 117 125	125 415 665	155 701 460	0
13	2	Fenntartott költségvetési szervek		281 117 125	281 117 125	125 415 665	155 701 460	0
14	1	Balaton-felvidéki Szociális, Gyermekjóléti és Házirosvi Ügyeleti Szolgálat		128 962 000				
15			Személyi juttatások	17 201 560				
16			Munkaadókat terhelő járulékok	114 745 735				
17			Dologi kiadások	0				
18			Ellátási díjak	18 937 830				
19			Egyéb működési célú kiadások	1 270 000				
20			Felhalmozási kiadások					

Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás
2024. évi költségvetésének összevont mérlege
 Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatás i feladatok
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	0	0	0	0
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0
4	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
5	1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0
6	1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0
7	1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
8	1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0
9	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	185 775 263	185 775 263	0	0
10	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
11	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
12	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
13	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
14	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	185 775 263	185 775 263	0	0
15	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0
16	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	0	0	0	0
17	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
19	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
20	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
21	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0
22	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0
23	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	0	0	0	0
24	4.1.	Vagyoni típusú adók előirányzata	0	0	0	0
25	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	0	0	0	0
26	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0
27	4.4.	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0	0
28	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	0	0	0	0
29	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	0	0	0	0
30	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	88 876 750	88 876 750	0	0
31	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
32	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	13 200 000	13 200 000	0	0
33	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 400 000	3 400 000	0	0
34	5.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
35	5.5.	Ellátási díjak	58 694 000	58 694 000	0	0
36	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	12 453 750	12 453 750	0	0
37	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 114 000	1 114 000	0	0
38	5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	15 000	15 000	0	0
39	5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
41	5.11.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
42	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	18 133 654	18 133 654	0	0
43	6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
44	6.2.	Ingatlanok értékesítése	18 133 654	18 133 654	0	0
45	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
46	6.4.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
47	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
48	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0	0	0
49	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
50	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0
51	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
52	7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0
53	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0	0
54	8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
55	8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0
56	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
57	8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0
58	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	292 785 667	292 785 667	0	0
59	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0
60	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
61	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
62	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
63	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0
64	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
65	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
66	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
67	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
68	12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	44 011 236	44 011 236	0	0
69	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	44 011 236	44 011 236	0	0
70	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0

71	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	0	0	0
72	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
73	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
74	13.3.	Betétek megszüntetése	0	0	0	0
75	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0
76	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
77	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
78	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
79	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
80	15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei,	0	0	0	0
81	16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	44 011 236	44 011 236	0	0
82	17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	336 796 903	336 796 903	0	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	321 173 943	321 173 943	0	0
3	1.1.	Személyi juttatások	136 192 000	136 192 000	0	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 123 060	18 123 060	0	0
5	1.3.	Dologi kiadások	131 077 735	131 077 735	0	0
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	18 937 830	18 937 830	0	0
8	1.18.	Tartalékok	16 843 318	16 843 318	0	0
9	1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0
10	1.20.	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	15 622 960	15 622 960	0	0
12	2.1.	Beruházások	9 850 810	9 850 810	0	0
13	2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
14	2.3.	Felújítások	5 772 150	5 772 150	0	0
15	2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	336 796 903	336 796 903	0	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0	0	0
19	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
20	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0	0
23	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0
30	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0
31	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0
32	6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0
33	6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0
34	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0	0
35	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
36	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
38	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0	0
39	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0
40	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0
41	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
42	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	0	0	0	0
43	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	336 796 903	336 796 903	0	0

3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege

	A	B	C	D	E	F
1	L1	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0
2	L2	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0	0

Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás
2024. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten
 Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat
2	Önkormányzatok működési támogatásai	0	Személyi juttatások	136 192 000
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	185 775 263	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	18 123 060
4	Működési bevételek	88 876 750	Dologi kiadások	131 077 735
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
6	Közhatalmi bevételek	0	Egyéb működési célú kiadások	18 937 830
7			Tartalékok	16 843 318
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)	274 652 013	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	321 173 943
9	Működési célú finan.bevételek összesen	44 011 236	Működési célú finan.kiadások összesen	0
10	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)	318 663 249	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)	321 173 943
11	Költségvetési hiány:	46 521 930	Költségvetési többlet:	
12	Tervezési hiány:	2 510 694	Tervezési többlet:	

Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás
2024. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten
 Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	9 850 810
3	Felhalmozási bevételek	18 133 654	Felújítások	5 772 150
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0
5	Egyéb felhalmozási bevétel		Tartalékok	0
6	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):	18 133 654	Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):	15 622 960
7	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen		Felhalmozási célú finan.kiadások össz.	0
8	BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)	18 133 654	KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)	15 622 960
9	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	2 510 694
10	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	2 510 694

Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás
Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek
 Adatok forintban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2024.	2025.	2026.	Összesen
1					0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	0	0	0	0

Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás
Saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből
származó tárgyévi és a következő három év fizetési kötelezettségeinek megállapításához
 Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat
2	Önk.vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és haszn.származó	0			
3	Helyi adók bevétele				
4	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel				
5	Tárgyi eszköz és az im.jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból	18 133 654			
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel				
7	Kezesség-, illetve garanciaállalással kapcsolatos megtérülés				
8	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	18 133 654	0	0	0
9	Adott évi saját bevétel 50%-a	9066827	0	0	0
10	Hitel felvételből származó tőketartozás XII. 31-én				
11	Kötvény kibocsátásból származó tőketartozás				
12	Adósságot keletkeztető ügyletek összértéke	0	0	0	0
13	Tőkefizetési kötelezettség				
14	Kamatfizetési kötelezettség				
15	Tárgyévi fizetési kötelezettség	0	0	0	0

Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás
2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai
Adatok forintban

	A	B
1	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
2		
3		
4		
5		
6		
7	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	0

Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás
Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként
 Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023.12.31-ig	2024. évi előirányzat	2024. év utáni szükséglet
2	Épület tulajdonjog megvásárlás	7 945 810	2 024	0	7 945 810	0
3	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	635 000	2 024	0	635 000	0
4	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	1 270 000	2 024	0	1 270 000	0
5						0
6						0
7						0
8	ÖSSZESEN:	9 850 810		0	9 850 810	0

Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás
Felújítási kiadások előirányzata felújításonként
 Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023.12.31-ig	2024. évi előirányzat	2024. év utáni szükséglet
2	Tapolca, Nyárfa utca 3. tetőjavítás	4 502 150	2 024	0	4 502 150	0
3	Egyéb tárgyi eszköz felújítás	1 270 000	2 024		1 270 000	0
4						0
5						0
6						0
7	ÖSSZESEN:	5 772 150		0	5 772 150	0

Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás
 Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások
 Adatok forintban

1. Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulások

	A	B
1	Támogatott neve	Hozzájárulás
2		
3		
4		
5		
6		
7	Összesen:	0

2. EU-s projekt neve, azonosítója:

	A	B	C	D	E
1	Jogcím	2024.	2025.	2026. után	Összesen
2	Saját erő				0
3	- saját erőből központi támogatás				0
4	EU-s forrás				0
5	Társfinanszírozás				0
6	Hitel				0
7	Egyéb forrás				0
8	Források összesen:	0	0	0	0
9	Személyi jellegű				0
10	Beruházások, beszerzések				0
11	Szolgáltatások igénybe vétele				0
12	Adminisztratív költségek				0
13	Kiadások összesen:	0	0	0	0

Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás
Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról
 Adatok forintban

Költségvetési szerv neve:

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat:

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen:

	B	C	D	E	F	G
1	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Átütetmezett	Összesen:
2	Állammal szembeni tartozások					0
3	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					0
4	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					0
5	TB alapokkal szembeni tartozás					0
6	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					0
7	Egyéb tartozásállomány					0
8	Összesen:	0	0	0	0	0

Dátum:

.....
költségvetési szerv vezetője

Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	0	0	0	0
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0
4	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
5	1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak	0	0	0	0
6	1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0
7	1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
8	1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0
9	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	155 701 460	155 701 460	0	0
10	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
11	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
12	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
13	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
14	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	155 701 460	155 701 460	0	0
15	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0
16	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0
19	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
20	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
21	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0
22	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0
23	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	0	0	0	0
24	4.1.	Vagyoni típusú adók előirányzata	0	0	0	0
25	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	0	0	0	0
26	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0
27	4.4.	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0	0
28	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	0	0	0	0
29	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	0	0	0	0
30	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	16 605 000	16 605 000	0	0
31	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
32	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	13 200 000	13 200 000	0	0
33	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 400 000	3 400 000	0	0
34	5.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
35	5.5.	Ellátási díjak	0	0	0	0
36	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
37	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
38	5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	5 000	5 000	0	0
39	5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
41	5.11.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
42	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	18 133 654	18 133 654	0	0
43	6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
44	6.2.	Ingatlanok értékesítése	18 133 654	18 133 654	0	0
45	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
46	6.4.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
47	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
48	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0	0	0
49	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
50	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n	0	0	0	0
51	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
52	7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0
53	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0	0
54	8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0
55	8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n	0	0	0	0
56	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
57	8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0
58	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	190 440 114	190 440 114	0	0
59	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0
60	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
61	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
62	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
63	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0
64	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
65	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
66	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
67	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
68	12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	20 941 124	20 941 124	0	0
69	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	20 941 124	20 941 124	0	0
70	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
71	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	0	0	0
72	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0

Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
73	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
74	13.3.	Betétek megszüntetése	0	0	0	0
75	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0
76	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
77	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
78	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
79	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
80	15.	Költségvetési szervek finanszírozása	0	0	0	0
81	16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei, váltóbevételek	0	0	0	0
82	17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	20 941 124	20 941 124	0	0
83	18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	211 381 238	211 381 238	0	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	41 326 818	41 326 818	0	0
3	1.1.	Személyi juttatások	7 230 000	7 230 000	0	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	921 500	921 500	0	0
5	1.3.	Dologi kiadások	16 332 000	16 332 000	0	0
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	1.18.	Tartalékok	16 843 318	16 843 318	0	0
9	1.19.	az 1.18-ból: Általános tartalék	0	0	0	0
10	1.20.	Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	14 352 960	14 352 960	0	0
12	2.1.	Beruházások	8 580 810	8 580 810	0	0
13	2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
14	2.3.	Felújítások	5 772 150	5 772 150	0	0
15	2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	55 679 778	55 679 778	0	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0	0	0
19	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
20	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0	0
23	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	155 701 460	155 701 460	0	0
30	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0
31	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0
32	6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	155 701 460	155 701 460	0	0
33	6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0
34	6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0	0
36	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
38	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
39	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz.	0	0	0	0
40	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0
42	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
43	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	155 701 460	155 701 460	0	0
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	211 381 238	211 381 238	0	0

3. Engedélyezett létszám

	A	B	C	D	E	F
1	L1	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0
2	L2	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0	0

Balaton-felvidéki Szociális, Gyermekjóléti és Háziorvosi Ügyeleti Szolgálat
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatás i feladatok
2	1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	72 271 750	72 271 750	0	0
3	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
5	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0
6	1.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	1.5.	Ellátási díjak	58 694 000	58 694 000	0	0
8	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	12 453 750	12 453 750	0	0
9	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	1 114 000	1 114 000	0	0
10	1.8.	Kamatbevételek	10 000	10 000	0	0
11	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
12	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
13	1.11.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
14	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	30 073 803	30 073 803	0	0
15	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
16	2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0
17	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	30 073 803	30 073 803	0	0
18	2.4.	2.3-ból EU támogatás	0	0	0	0
19	3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
20	4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
21	4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
22	4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0
23	4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
24	4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	0	0	0	0
25	5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	0	0	0	0
26	5.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	5.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
30	7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	102 345 553	102 345 553	0	0
32	9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	178 771 572	178 771 572	0	0
33	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	23 070 112	23 070 112	0	0
34	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0
35	9.3.	Iránymó szerinti (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	155 701 460	155 701 460	0	0
36	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	281 117 125	281 117 125	0	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatás i feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	279 847 125	279 847 125	0	0
3	1.1.	Személyi juttatások	128 962 000	128 962 000	0	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 201 560	17 201 560	0	0
5	1.3.	Dologi kiadások	114 745 735	114 745 735	0	0
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	18 937 830	18 937 830	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 270 000	1 270 000	0	0
9	2.1.	Beruházások	1 270 000	1 270 000	0	0
10	2.2.	Felújítások	0	0	0	0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	0
12	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	0	0	0	0
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	281 117 125	281 117 125	0	0

3. Engedélyezett létszám

	A	B	C	D	E	F
1	L1	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0
2	L2	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0	0



TAPOLCA KÖRNYÉKI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS

Székhely: 8319 Lesenceistvánd, Kossuth u.145

Tel./Fax: 87/436-151

E-mail: tapolcakornyekitarsulas@lesenceistvand.hu

ELŐTERJESZTÉS

A Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának

Tárgy: Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás 2024. évi költségvetésének elfogadására javaslat

Előterjesztő: Tóth Csaba elnök

Előkészítette: Pappné Enyingi Anikó pénzügyi ügyintéző

Törvényességi szempontból látta: Dr. Benkő Réka Zsófia jegyző

Tisztelt Társulási Tanács!

A Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás (továbbiakban: Társulás) 2024. évi költségvetés tervezés előkészítését az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet előírásai szerint végeztük el a Társulási Megállapodás, valamint a Tag Önkormányzatokkal megkötött megállapodások rendelkezéseinek figyelembevételével.

A Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján határozatban fogadja el költségvetését.

Az előkészítés során a Társulási Megállapodásban meghatározott feladatok, célok figyelembevételével kerültek megtervezésre a bevételi források, valamint az ismert kötelezettségek alapján a várható kiadások. A kiadások az előző évek tapasztalati adatai alapján és az előző év teljesítési adatait figyelembe véve kerültek megtervezésre. A kiadásokra fedezetet biztosító bevételek a saját bevételekből és az önkormányzati hozzájárulásokból tevődnek össze. Állami támogatásra a Társulás a fenntartásában működő intézmény által ellátott kötelező önkormányzati feladatok ellátása után jogosult, amely az intézmény költségvetésében kerül tervezésre.

Erre figyelemmel a Társulás és a fenntartásában működő Balaton-felvidéki Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat 2024. évi költségvetésének tervezetéről a könnyebb átláthatóság érdekében külön-külön előterjesztést készítettünk.

A költségvetési tervezet szerkezete a feladatok kiadásainak, és az azokra fedezetet biztosító bevételek szerinti tagolásban került kidolgozásra, melyet az előterjesztés mellékletei mutatnak be. Elkészítésekor figyelemmel voltunk az előző év teljesítési adataira is.

A költségvetés tervezése során figyelembe vett, kiemelt szempontok:

- 1) A költségvetés szervesen illeszkedjék a Társulási Megállapodásban meghatározott, valamint a szociális intézmény Alapító okiratában szereplő feladatokhoz.
- 2) A működési bevételek és kiadások egyensúlyának megteremtésére tett intézkedések, mivel a költségvetési tév összeállításánál alapvető szempont a pénzügyi egyensúly megteremtése.

- 3) A bevételek és kiadások felülvizsgálata, az intézmény jelenlegi szervezeti struktúrájához történő igazítása.
- 4) A saját bevételek növelése és a kiadások minimalizálása a lehető legalacsonyabb-, reális mértékű önkormányzati hozzájárulások meghatározása érdekében.
- 5) A feladatellátáshoz szükséges személyi juttatások biztosítása, a dologi kiadások minimális szinten tartása.
- 6) A saját bevételek növelése érdekében a szociális szolgálat épületében lévő irodahelyiségek minél nagyobb arányú hasznosítása.
- 7) A költségvetés előkészítésekor a jogszabályon, szerződésen, megállapodáson alapuló kiadások elsődlegességét biztosítani kell.
- 8) Az előző évekről áthúzódó kötelezettségek teljesítése, követelések behajtása szükséges.
- 9) Újabb kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni azok többéves kihatással járó hatásait, a meglévő kötelezettségeket, továbbá a fedezetül szolgáló bevételek realizálását.
- 10) A Szociális Szolgálatnál a költségvetési törvény által biztosított támogatási jogcímek igénybevétele, az ahhoz igazodó szervezeti forma fenntartása.
- 11) A Társulás adósságállománnyal nem rendelkezik, a stabilitási törvény előírásai szerint hitel felvétele nem tervezhető.
- 12) A Társulás és intézménye működése során a jogszabályi előírások betartása, az ágazati törvények módosításából adódó változásokhoz való alkalmazkodás.
- 13) A pályázati lehetőségek figyelemmel kísérése, szükség esetén önrész biztosítása.
- 14) A költségvetésben a váratlan, előre nem ismert kiadások biztosíthatósága érdekében általános tartalékot kell képezni.

A társulási formában megszervezett feladatok a feladatellátáshoz szükséges szakmai háttér koncentrációjával válhat az önkormányzatok számára hatékonyá, eredményessé.

A Társulás feladatai 2024. évben öt feladatkör ellátása köré csoportosíthatók, melyek a következők:

- 1) Épületüzemeltetési feladatok ellátása
- 2) Gazdálkodási feladatok ellátása (gazdálkodási, munkügyi, adminisztratív stb. feladatok)
- 3) Szociális feladatokat ellátó intézmény finanszírozása (normatív állami hozzájárulás átadása)
- 4) A Társulás és szociális intézménye hatékony működtetése

I. A Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás tervezett bevételei

Működési bevételek tervezett előirányzatai

A működési bevételek tervezett előirányzatai között a Társulás által bérbe adott irodahelyiségek, egyéb helyiségek bérleti díját, valamint a pénzforgalmi számla kamatbevételeit terveztük meg. Az épületben jelenleg összesen hét vállalkozás bérel irodát. A 2024. évre tervezett bérleti díj **13.200.000 Ft.**

A működési célú, államháztartáson belülről átvett támogatások között egyrészt a Társulás székhely önkormányzata által igényelt, attól átvett szociális intézmény **normatív állami alap-és kiegészítő támogatások** szerepelnek, melynek összege **155.701.460 Ft.** A házi segítségnyújtás a szakmai jogszabály alapján személyi és szociális segítség feladatokra lett megbontva, jelentősen különböző mértékű finanszírozási és szakmai feltételekkel. A részletes előirányzatokat a szociális intézmény költségvetése mutatja be. Az állami támogatást Lesenceistvánd település önkormányzata adja át a Társulás részére, melyet a Társulás tovább utal a Balaton-felvidéki Szociális és Gyermejjóléti Szolgálat részére.

Ezen bevételi jogcímen szerepel a Társulásnál tervezett épületüzemeltetési kiadásoknak (takarítónő munkabére és járulékai, villamos energia-, gáz-, vízdíj, lift üzemeltetése, szemétszállítás) a szociális szolgálat által 25%-ban megtérített összege is.

A 2024. évi normatív állami hozzájárulás bontása feladatok szerint:

Megnevezés	Előirányzat
Támogató szolgáltatás	16.681.240 Ft
Család- és gyermekjóléti szolgálat	36.537.050 Ft
Szociális étkeztetés	18.669.000 Ft
Házi segítségnyújtás – szociális segítség	0 Ft
Házi segítségnyújtás – személyi gondozás	83.814.170 Ft
Összesen	155.701.460 Ft

- Az épületüzemeltetéshez tervezett kiadások fedezetét a bérleti díjak és a szociális intézmény által megtérített kiadások társulás részére történő megfizetése fedezi. Fentiek alapján ehhez a feladathoz az önkormányzatoknak nem kell hozzájárulást fizetniük.

A Társulás finanszírozási bevételei között szereplő 20.941.124 Ft az előző évi maradvány előirányzatát tartalmazza.

Kamatbevétel címén 5.000 Ft került tervezésre.

A Tapolca, Ady Endre utcai Háziorvosi Ügyeleti épület tulajdonrészének eladásáról döntött a tavalyi évben a Társulási Tanács. Ingatlanok értékesítése jogcímén 18.133.654 Ft bevételt terveztünk.

II. A Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás tervezett kiadásai

Működési kiadások tervezett előirányzatai

A személyi juttatások 7.230.000 Ft tervezett előirányzata a Társulásnál alkalmazásban álló 1 fő takarítónő illetményét, bérén kívüli juttatását, valamint közlekedési költségtérítését tartalmazza. A Társulás a takarítónőt nyolc órában foglalkoztatja, mivel az irodákat bérelő vállalkozások megnövekedett száma miatt több helyiséget kell takarítani. Ez az előirányzat tartalmazza a Társulás elnökének tiszteletdíját is.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 921.500 Ft tervezett előirányzatában a személyi juttatások után fizetendő járulékok, közterhek szerepelnek.

A dologi kiadások 16.332.000 Ft tervezett előirányzata a következő jogcímekből tevődik össze

- szakmai és üzemeltetési anyag beszerzése, szolgáltatások (épületüzemeltetés rezszi költségei víz-, áram-, gáz-, szemétszállítási díjak, karbantartási szolgáltatások, postaköltség, bankszámlaköltség, egyéb üzemeltetési szolgáltatások, karbantartás, kisjavítás, közvetített szolgáltatás.

Egyéb tárgyi eszközök beszerzésére 635.000 Ft került tervezésre.

A Tapolca, Nyárfa utca 3. szám alatti irodaház Tapolca Város Önkormányzat tulajdonában lévő 1/33-ad tulajdonrész megvásárlására 7.945.810 Ft került tervezésre.

Ingatlan felújításra 4.502.150 Ft, egyéb tárgyi eszközök felújítására 1.270.000 Ft került tervezésre.

A központi, irányítószervi támogatások folyósításának kiadása a Balaton-felvidéki Szociális és Gyermekjóléti és Szolgálat részére átadandó 155.701.460 Ft normatív támogatást foglalja magában.

A Társulás a 2024. évi költségvetésbe 16.843.318 Ft általános tartalékot tervezett. A költségvetési tartalék képzése a Társulás és az intézmény feladatellátása során esetlegesen felmerülő, előre nem látható, nem várt kiadások fedezetét szolgálja. Ebből biztosítható esetlegesen benyújtásra kerülő pályázat önrésze is.

A Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás tervezett bevételi és kiadási előirányzata 211.381.238 Ft.

A 2024. évi költségvetés tervezetének elkészítése a Társulás kötelezettségeinek és bevételi forrásainak figyelembevételével történt összeállítása során a lehető legoptimálisabb helyzet kialakítására törekedtünk.

A Társulás 2024. évi költségvetésének egyensúlyát a bevételi oldalon megtervezett bevételek maradéktalan teljesülésével, - melyet a Társulási Megállapodásban foglalt előírások figyelembevételével érvényesíteni szükséges - a kiadási előirányzatok betartásával, szigorú költségtakarékossággal kell biztosítani. A költségvetés végrehajtása, a gazdálkodás során továbbra is kiemelt szempont a takarékoság, az észszerűség és a hatékonyság érvényesítése.

Tisztelt Társulási Tanács!

Kérem, hogy a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás 2024. évi költségvetési javaslatát jóváhagyni, a mellékelt határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek!

Lesenceistvánd, 2024. január 25.


Tóth Csaba
elnök



Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa

8319 Lesenceistvánd, Kossuth u. 145.

Tel./Fax: 87/436-151

e-mail: tapolcakornyekitarsulas@lesenceistvand.hu

KIVONAT

Készült: a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa 2024. február 1. napján 9:00 órai kezdettel megtartott nyilvános ülésének jegyzőkönyvéből:

5/2024. (II.01.) T.T.

HATÁROZAT

Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2024. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

1. A határozat hatálya

A határozat hatálya a társulási tanácsra, annak bizottságaira és a társulás irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. A társulási tanács a társulás 2024. évi költségvetését

- a) 336.796.903 Ft költségvetési bevétellel,
 - b) 336.796.903 Ft költségvetési kiadással,
 - c) 0 Ft költségvetési egyenleggel,
 - d) 0 Ft - ebből működési (hiány,többlet)
 - e) 0 Ft - felhalmozási (hiány,többlet)
- állapítja meg.

2. A kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat

- a) 304.330.625 Ft működési költségvetés kiadásai;
- aa) 136.192.000 Ft személyi juttatások kiadásai;
- ab) 18.123.060 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
- ac) 131.077.735 Ft dologi kiadások;
- ad) 0 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
- ae) 18.937.830 Ft egyéb működési célú kiadások;
- b) 15.622.960 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
- ba) 9.850.810 Ft beruházások;
- bb) 5.772.150 Ft felújítások;
- bc) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
- c) 16.843.318 Ft tartalék;
- d) 0 Ft finanszírozási kiadások;

jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

3. Az 1. pontban megállapított költségvetési bevételek, költségvetési kiadások címrendjét a(z) 1. melléklet alapján határozza meg a társulási tanács.

4. Az 1. pontban megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását társulási szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, valamint a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásában a(z) 2. melléklet alapján határozza meg a társulási tanács.

5. A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását társulási szinten a(z) 3. melléklet és a(z) 4. melléklet részletezi.

6. A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a társulási tanács az előző év(ek) költségvetési maradványának felhasználását határozza meg.

7. A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradvány felhasználását, valamint a saját bevételek működési kiadások finanszírozásán felüli rész felhasználását rendeli el. A felhalmozási hiány fejlesztési hitelből történő külső finanszírozásához a Kormány engedélye szükséges.

3. A költségvetés részletezése

1. A társulás adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a(z) 5. melléklet részletezi.

2. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában szabályozott középtávú tervezés részeként az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetésének tervezéséhez Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet szabályozására figyelemmel a társulás saját bevételeit, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről a költségvetési pénzügyi kitekintő adatokat a határozat 6. melléklet szerinti tartalommal határozza meg.

3. Az társulás 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a(z) 7. melléklet részletezi.

4. Az társulás költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a(z) 8. melléklet szerint határozza meg.

5. Az társulás költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a(z) 9. melléklet szerint részletezi.

6. Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az társuláson

kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a(z) 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. A 2.1. pontban megállapított bevételek és kiadások társulási, költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát társulás és költségvetési szervenként, feladatok szerinti bontásban a(z) 12. melléklet, 13. melléklet szerint határozza meg.

8. A társulás a kiadások között 16.843.318 Ft tartalékok állapít meg.

9. A tartalékot a társulási tanács engedélyével lehet felhasználni, átcsoportosítani.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

1. A társulási szintű költségvetés végrehajtásáért az elnök, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

2. A társulás gazdálkodásának biztonságáért a társulási tanács, a gazdálkodás szabályszerűségéért az elnök a felelős.

3. A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

4. A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

5. Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

6. A költségvetési szerv vezetője e határozat 11. melléklet szerinti adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az társulás jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

7. Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében az elnök gondoskodik, külön társulási tanácsi döntés alapján.

8. A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a társulási tanács gyakorolja.

5. Az előirányzatok módosítása

1. A társulás bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a 2. pontban foglalt kivétellel a társulási tanács dönt.
2. Az átcsoportosításról, kötelezettség vállalásokról az elnök negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2024. december 31-ig gyakorolható.
3. A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
4. A társulási tanács a költségvetési határozat 5.2. pontja szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a társulási tanács elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.
5. A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
6. Amennyiben a társulás év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról az elnök a társulási tanácsot tájékoztatja.
7. A társulási tanács által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. A gazdálkodás szabályai

1. A költségvetési szervek határozatban meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
2. A költségvetési szervek az alapadatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodás(ok)ban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
3. Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkor érvényes intézményvezetőt terheli.

4. A költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

1. A társulási költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a társulás esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

2. A társulás a belső ellenőrzés kialakításáról külső vállalkozó útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Egyéb rendelkezések

1. Az elnök évi 1.000.000 Ft összeghatárig saját hatáskörű előirányzat-felhasználási joggal rendelkezik. Év közben az elnök a felhasználásról köteles tájékoztatni a Társulási Tanácsot a soron következő ülésén.

9. Társulási biztos

1. A Társulási Tanács társulási biztos kijelöléséről intézkedik amennyiben a Társulás költségvetési szerve által elismert, 30 napon túli tartozásállomány eléri az éves kiadási főösszeg 10 %-át, vagy annak

10. Záró rendelkezések

E határozat rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

Felelős: Tóth Csaba elnök
Pordán Katalin intézményvezető
Dr. Benkő Réka Zsófia jegyző

Határidő: azonnal, illetve folyamatosan

k.m.f.

Tóth Csaba sk.
Tapolca Környéki Önkormányzati
Társulás elnöke

Bedő Lajos Sándor sk.
Zalahaláp község polgármestere
Társulás tagja

A kivonat hiteles:

Lesenceistvánd, 2024. év február hó 7. nap

.....


Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa

8319 Lesenceistvánd, Kossuth u. 145.

Tel./Fax: 87/436-151

e-mail: tapolcakornyekitarsulas@lesenceistvand.hu

KIVONAT

Készült: a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa 2024. február 1. napján 9:00 órai kezdettel megtartott nyilvános ülésének jegyzőkönyvéből:

6/2024. (II.01.) T.T.

HATÁROZAT

Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2024. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

1. A határozat hatálya

A határozat hatálya a társulási tanácsra, annak bizottságaira és a társulás irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. A társulási tanács a társulás 2024. évi költségvetését

- a) 336.796.903 Ft költségvetési bevétellel,
 - b) 336.796.903 Ft költségvetési kiadással,
 - c) 0 Ft költségvetési egyenleggel,
 - d) 0 Ft - ebből működési (hiány,többlet)
 - e) 0 Ft - felhalmozási (hiány,többlet)
- állapítja meg.

2. A kiadási főösszegegen belül a kiemelt előirányzatokat

- a) 304.330.625 Ft működési költségvetés kiadásai;
 - aa) 136.192.000 Ft személyi juttatások kiadásai;
- ab) 18.123.060 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
- ac) 131.077.735 Ft dologi kiadások;
- ad) 0 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
- ae) 18.937.830 Ft egyéb működési célú kiadások;
- b) 15.622.960 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
 - ba) 9.850.810 Ft beruházások;
 - bb) 5.772.150 Ft felújítások;
 - bc) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
 - c) 16.843.318 Ft tartalék;
 - d) 0 Ft finanszírozási kiadások;

jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

3. Az 1. pontban megállapított költségvetési bevételek, költségvetési kiadások címrendjét a(z) 1. melléklet alapján határozza meg a társulási tanács.

4. Az 1. pontban megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását társulási szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, valamint a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a(z) 2. melléklet alapján határozza meg a társulási tanács.

5. A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását társulási szinten a(z) 3. melléklet és a(z) 4. melléklet részletezi.

6. A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a társulási tanács az előző év(ek) költségvetési maradványának felhasználását határozza meg.

7. A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradvány felhasználását, valamint a saját bevételek működési kiadások finanszírozásán felüli rész felhasználását rendeli el. A felhalmozási hiány fejlesztési hitelből történő külső finanszírozásához a Kormány engedélyre szükséges.

3. A költségvetés részletezése

1. A társulás adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a(z) 5. melléklet részletezi.

2. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában szabályozott középtávú tervezés részeként az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetésének tervezéséhez Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet szabályozására figyelemmel a társulás saját bevételeit, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről a költségvetési pénzügyi kitekintő adatokat a határozat 6. melléklet szerinti tartalommal határozza meg.

3. Az társulás 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a(z) 7. melléklet részletezi.

4. Az társulás költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a(z) 8. melléklet szerint határozza meg.

5. Az társulás költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a(z) 9. melléklet szerint részletezi.

6. Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az társuláson

kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a(z) 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. A 2.1. pontban megállapított bevételek és kiadások társulási, költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát társulás és költségvetési szervenként, feladatok szerinti bontásban a(z) 12. melléklet, 13. melléklet szerint határozza meg.

8. A társulás a kiadások között 16.843.318 Ft tartalékok állapít meg.

9. A tartalékot a társulási tanács engedélyével lehet felhasználni, átcsoportosítani.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

1. A társulási szintű költségvetés végrehajtásáért az elnök, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

2. A társulás gazdálkodásának biztonságáért a társulási tanács, a gazdálkodás szabályszerűségéért az elnök a felelős.

3. A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

4. A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

5. Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

6. A költségvetési szerv vezetője e határozat 11. melléklet szerinti adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az társulás jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

7. Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében az elnök gondoskodik, külön társulási tanácsi döntés alapján.

8. A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a társulási tanács gyakorolja.

5. Az előirányzatok módosítása

1. A társulás bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a 2. pontban foglalt kivétellel a társulási tanács dönt.
2. Az átcsoportosításról, kötelezettség vállalásokról az elnök negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2024. december 31-ig gyakorolható.
3. A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
4. A társulási tanács a költségvetési határozat 5.2. pontja szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a társulási tanács elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.
5. A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
6. Amennyiben a társulás év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról az elnök a társulási tanácsot tájékoztatja.
7. A társulási tanács által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. A gazdálkodás szabályai

1. A költségvetési szervek határozatban meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
2. A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodás(ok)ban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
3. Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

4. A költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

1. A társulási költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a társulás esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

2. A társulás a belső ellenőrzés kialakításáról külső vállalkozó útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Egyéb rendelkezések

1. Az elnök évi 1.000.000 Ft összeghatárig saját hatáskörű előirányzat-felhasználási joggal rendelkezik. Év közben az elnök a felhasználásról köteles tájékoztatni a Társulási Tanácsot a soron következő ülésén.

9. Társulási biztos

1. A Társulási Tanács társulási biztos kijelöléséről intézkedik amennyiben a Társulás költségvetési szerve által elismert, 30 napon túli tartozásállomány eléri az éves kiadási főösszeg 10 %-át, vagy annak

10. Záró rendelkezések

E határozat rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

Felelős: Tóth Csaba elnök
Pordán Katalin intézményvezető
Dr. Benkő Réka Zsófia jegyző

Határidő: azonnal, illetve folyamatosan

k.m.f.

Tóth Csaba sk.
Tapolca Környéki Önkormányzati
Társulás elnöke

Bedő Lajos Sándor sk.
Zalahaláp község polgármestere
Társulás tagja

A kivonat hiteles:

Lesenceistvánd, 2024. év február hó 7. nap

.....
