



Balatonalmádi Szociális Társulás Elnöke
8220 Balatonalmádi, Széchenyi sétány 1.

Telefon: 88/542-411

e-mail: polgarmester@balatonalmadi.hu

Szám: 1/167-2/2023.

ELŐTERJESZTÉS

a Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa
2023. május 26-i ülésére

Tárgy: Balatonalmádi Szociális Társulás 2022. évi pénzügyi elszámolása a településekkel, valamint a 2022. évi maradvány felosztása

Előterjesztő: Fabó Péter elnök

Előkészítésében részt vett: Regenyéné Király Andrea osztályvezető
Gergelyi Mariann pénzügyi és számviteli ügyintéző

A döntés **minősített** többséget igényel.

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:


Tárnoki Renáta Sára
aljegyző

Tisztelt Társulási Tanács!

I.

Balatonalmádi Szociális Társulás 2022. évi pénzügyi elszámolása a településekkel

A Balatonalmádi Szociális Társulás a (továbbiakban: Társulás) Társulási Megállapodás 3. „Pénzügyi elszámolás rendje” megnevezésű melléklete tartalmazza a társult településekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettséget.

„A költségvetési éves beszámoló, a lezárt főkönyvi és analitikus nyilvántartás adatai alapján a tárgyévet követő május 15-ig társult **településenként és kormányzati funkcióként** meg kell állapítani a feladatokon teljesült tényleges költségvetési kiadásokat és bevételeket.

A bevételek számításánál figyelembe kell venni - az év végi tényleges mutatószám, beszámoló egyéb adatainak ismeretében - a befizetendő vagy az igénybe nem vett állami támogatás összegét. A bevételek számításánál figyelembe kell venni a társulás tárgyévi tartalékának terhére teljesült kiadások fedezetének összegét is.

Tárgyévi kiadási előirányzatot terhelő, következő évben teljesülő kötelezettségvállalások összegét a tárgyévet követő év elszámolásánál kell figyelembe venni.”

A 2022. évre vonatkozó, településenkénti pénzügyi elszámolásokat az előterjesztés 1/a-1/i. melléklete tartalmazza.

A 2022. évre vonatkozó pénzügyi elszámolások alapján a Társulás a települések részére - Litér településen kívül - a bevételek és kiadások különbségéből származó összeg visszafizetésére kötelezett összesen **25 426 067 Ft** összegben (előző évben 19.721.948 Ft volt) az alábbiak szerint:

- Balatonalmádi Város Önkormányzata részére 15.197.984 Ft
- Szentkirályszabadja Község Önkormányzata részére: 427.277 Ft
- Alsóörs Község Önkormányzata részére: 2.177.228 Ft,
- Balatonfűzfő Város Önkormányzata részére: 4.823.367 Ft,
- Felsőörs Község Önkormányzata részére: 231.664 Ft
- Királyszentistván Község Önkormányzata részére: 1.709.104 Ft,
- Papkeszi Község Önkormányzata részére: 859.443 Ft,

valamint az elszámolás alapján Litér Község Önkormányzatát 101 396 Ft fizetési kötelezettség terheli (házi segítségnyújtás-személyi gondozás mutatószáma a tervezetthez képest alacsonyabb lett).

II.

Balatonalmádi Szociális Társulás 2022. évi maradvány felosztása

A 2014. január 1-től hatályos új számviteli kormányrendelet, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet szerinti maradvány-kimutatást a 2.

melléklet tartalmazza. A maradvány-kimutatás az alaptevékenység bevételeit és kiadásait mutatja. A kimutatás a bevételeket és kiadásokat költségvetési és finanszírozási megbontásban tartalmazza.

Az alaptevékenység költségvetési bevételeinek és kiadásainak egyenlege 7.484.138 Ft. Az alaptevékenység finanszírozási bevételeinek és kiadásainak egyenlege 30.024.002 Ft. A kimutatás alapján az alaptevékenység maradványa megegyezik az említett költségvetési és finanszírozási egyenlegek együttes összegével, amely 37.508.140 Ft.

A Szociális Társulás maradvány összegét csökkenti a kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege, amely 911.690 Ft. A 911.690 Ft összegű kötelezettséggel terhelt maradvány összegén belül a jogi személyiségű Társulás kötelezettséggel terhelt maradványa 0 Ft, míg a Balatonalmádi Család- és Gyermejjóléti Központé 911.690 Ft.

A kötelezettségvállalással terhelt maradvány összegével csökkentett maradvány a Társulás szabad maradványát mutatja, amely 36 596 450 Ft.

A tájékoztató 2. mellékletében történő levezetés alapján **a 2022. évi felosztásra kerülő maradvány összege 37.508.140 Ft (előző évben 30.024.002 volt).**
A 2022. évi maradvány felosztására vonatkozó javaslatot a 2.-5. melléklet tartalmazza.

A 37.508.140 Ft összegű maradvány fedezetet nyújt:

- a jogi személyiségű Társulás, illetve a Balatonalmádi Család- és Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat 2022. évről áthúzódó, – kötelezettséggel terhelt - működési célú kiadásaira (4. melléklet), amely a 2023. évi költségvetés eredeti előirányzatai között tervezésre került,
- a 2022. évi pénzügyi elszámolás alapján a települések részére visszautalandó összegek fedezetére (összesen 25 426 067-Ft),
- 11.170.383 Ft összegű általános tartalékra (5. melléklet).

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a 2022. évi pénzügyi elszámolást és a 2022. évi maradvány felosztását megvitatni, s a mellékelt határozati javaslattal együtt elfogadni szíveskedjenek.

Balatonalmádi, 2023. május 22.

Fabó Péter sk.
elnök

Mellékletek:

- 2022. évi pénzügyi elszámolásokat tartalmazó 1/a – 1/i. mellékletek,
- a társulás 2022. évi maradvány felosztását tartalmazó 2. -5. mellékletek

1. HATÁROZATI JAVASLAT

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsának .../2023. (...) SzT. határozata

a 2022. évre vonatkozó pénzügyi elszámolás elfogadásáról

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta a „Balatonalmádi Szociális Társulás 2022. évi pénzügyi elszámolása a településekkel, valamint a 2022. évi maradvány felosztása” című előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

1. A Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa a Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Megállapodás - pénzügyi elszámolás rendjére vonatkozó 3. számú melléklete alapján - elkészített 2022. évre vonatkozó pénzügyi elszámolást az 1/.a-1/i. melléklet szerint elfogadja.
2. A 2022. évi pénzügyi elszámolás eredményeként a települések részére visszautalandó összeg fedezete a Társulás 2022. évi maradványa.
3. A Társulási Tanács felkéri az elnököt, hogy a Társulás 2022. évi maradvány felosztásánál a települések részére visszautalandó összeg fedezetét tervezze.

Felelős: Fabó Péter elnök

Hivatali felelős: Regenyéné Király Andrea osztályvezető

Határidő: 2022. évi maradvány felosztása

2022. évi pénzügyi elszámolás eredményeként a települések részére történő utalás: 2023. július 15.

Balatonalmádi, 2023. május 26.

Fabó Péter sk.
elnök

.....
társulási tanács tagja

2. HATÁROZATI JAVASLAT

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsának .../2023. (...) SzT. határozata

a Balatonalmádi Szociális Tanács 2022. évi maradványáról

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta a „Balatonalmádi Szociális Társulás 2022. évi pénzügyi elszámolása a településekkel, valamint a 2022. évi maradvány felosztása” című előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

1. A Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa a Balatonalmádi Szociális Társulás 2022. évi maradványát a 2- 5. melléklet szerint felosztja.
2. A Társulási Tanács a 2022. évi maradvány terhére a 3., 4., 5. mellékletben felsorolt feladatokra az ott megjelölt összegben kiadási előirányzatot biztosít.
3. A Társulási Tanács felkéri az elnököt, hogy a Társulás 2023. évi költségvetés bevételi előirányzatát és kiadási előirányzatát a 2022. évi maradvány összegével módosítsa a következő költségvetés módosítása során.
4. A Társulási Tanács felkéri az elnököt, hogy a Társulás 2023. évi költségvetésének módosításakor az előirányzat változásokat szerepeltesse.

Felelős: Fabó Péter elnök

Hivatali felelős: Regenyéné Király Andrea osztályvezető

Intézményi felelős: Fehérvári Judit gazdasági vezető

Határidő: azonnal, ill. a 2023. évi költségvetés következő módosítása

Balatonalmádi, 2023. május 26.

Fabó Péter sk.
elnök

.....
társulási tanács tagja