



Balatonalmádi Szociális Társulás Alelnöke
8220 Balatonalmádi, Széchenyi sétány 1.
Telefon: 88/542-411 Fax: 88/542-493
e-mail: polgarmester@balatonalmadi.hu

Szám: 1/56-3/2022.

ELŐTERJESZTÉS

**a Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa
2022. május 30-i ülésére**

Tárgy: Balatonalmádi Szociális Társulás 2021. évi pénzügyi elszámolása a településekkel, valamint a 2021. évi maradvány felosztása

Előterjesztő: Ráczkevi Lajos alelnök

Előkészítésében részt vett: Regenyéné Király Andrea osztályvezető
Gergely 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 2021. évi pénzügyi elszámolása a településekkel

A Balatonalmádi Szociális Társulás a (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 2021. évre vonatkozó, településenkénti pénzügyi elszámolásokat az előterjesztés 1/a-1/i. melléklete tartalmazza.

A 2021. évre vonatkozó pénzügyi elszámolások alapján a Társulás a települések részére a bevételek és kiadások különbségéből származó összeg visszafizetésére kötelezett összesen 19.721.948 Ft összegben (előző évben 18.783.734 Ft volt) az alábbiak szerint:

- Balatonalmádi Város Önkormányzata részére 10.162.174 Ft
- Szentkirályszabadja Község Önkormányzata részére: 1.568.239 Ft
- Alsóörs Község Önkormányzata részére: 1.120.656 Ft,
- Balatonfűzfő Város Önkormányzata részére: 2.892.391 Ft,
- Litér Község Önkormányzata részére: 1.093.595 Ft,
- Felsőörs Község Önkormányzata részére: 655.336 Ft
- Királyszentistván Község Önkormányzata részére: 1.488.549 Ft,
- Papkeszi Község Önkormányzata részére: 741.008 Ft.

II.

Balatonalmádi Szociális Társulás 2021. 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 3.823.528 Ft. Az alaptevékenység finanszírozási bevételeinek és kiadásainak egyenlege 26.200.474 Ft. A kimutatás alapján az alaptevékenység maradványa megegyezik az említett költségvetési és finanszírozási egyenlegek együttes összegével, amely 30.024.002 Ft.

A Szociális Társulás maradvány összegét csökkenti a kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege, amely 1.244.720 Ft. A 1.244.720 Ft összegű kötelezettséggel terhelt maradvány összegén belül a jogi személyiségű Társulás kötelezettséggel terhelt maradványa 0 Ft, míg a Balatonalmádi Család- és Gyermejjóléti Központé 1.244.720 Ft.

A kötelezettségvállalással terhelt maradvány összegével csökkentett maradvány a Társulás szabad maradványát mutatja, amely 28.779.282 Ft.

A tájékoztató 2. mellékletében történő levezetés alapján **a 2021. évi felosztásra kerülő maradvány összege 30.024 002 Ft (előző évben 26.200.474 volt).**

A 2021. évi maradvány felosztására vonatkozó javaslatot a 2.-5. melléklet tartalmazza.

A 30.024.002 Ft összegű maradvány fedezetet nyújt:

- a jogi személyiségű Társulás, illetve a Balatonalmádi Család- és Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat 2021. évről áthúzódó, – kötelezettséggel terhelt - működési célú kiadásaira (4. melléklet), amely a 2022. évi költségvetés eredeti előirányzatai között tervezésre került,
- a 2021. évi pénzügyi elszámolás alapján a települések részére visszautalandó összegek fedezetére (összesen 19.721.948 Ft),
- 9.057.334 Ft összegű általános tartalékra (5. melléklet).

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a 2021. évi pénzügyi elszámolást és a 2021. évi maradvány felosztását megvitatni, s a mellékelt határozati javaslattal együtt elfogadni szíveskedjenek.

Balatonalmádi, 2021. május 25.

Ráczkevi Lajos sk.

alelnök

Mellékletek:

- 2021. évi pénzügyi elszámolásokat tartalmazó 1/a – 1/i. mellékletek,
- a társulás 2021. évi maradvány felosztását tartalmazó 2. -5. mellékletek

1. HATÁROZATI JAVASLAT

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsának .../2022. (...) SzT. határozata

a Társulás pénzügyi elszámolásáról

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta a „Balatonalmádi Szociális Társulás 2021. évi pénzügyi elszámolása a településekkel, valamint a 2021. 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 2021. évre vonatkozó pénzügyi elszámolást az 1/.a-1/i. melléklet szerint elfogadja.
2. A 2021. évi pénzügyi elszámolás eredményeként a települések részére visszautalandó összeg fedezete a Társulás 2021. évi maradványa.
3. A Társulási Tanács felkéri az alelnököt, hogy a Társulás 2021. évi maradvány felosztásánál a települések részére visszautalandó összeg fedezetét tervezze.

Felelős:

Ráczkevi Lajos alelnök

Hivatali felelős:

Regenyéné Király Andrea osztályvezető

Határidő:

2021. évi maradvány felosztása

2021. évi pénzügyi elszámolás eredményeként a települések részére történő utalás: 2022. július 15.

Balatonalmádi, 2022. május 30.

Ráczkevi Lajos sk.
alelnök

..... sk.
a társulási tanács tagja

2. HATÁROZATI JAVASLAT

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsának .../2022. (...) SzT. határozata

a Társulás maradványának megállapításáról

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta a „Balatonalmádi Szociális Társulás 2021. évi pénzügyi elszámolása a településekkel, valamint a 2021. évi maradvány felosztása” című előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

1. A Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa a Balatonalmádi Szociális Társulás **2021. évi maradványát** a 2.- 5. melléklet szerint felosztja.
2. A Társulási Tanács a 2021. évi maradvány terhére a 3., 4., 5. mellékletben felsorolt feladatokra az ott megjelölt összegben kiadási előirányzatot biztosít.
3. A Társulási Tanács felkéri az alelnököt, hogy a Társulás 2022. évi költségvetés **bevételi előirányzatát és kiadási előirányzatát** a 2021. évi maradvány összegével módosítsa a következő költségvetés módosítása során.
4. A Társulási Tanács felkéri az elnököt, hogy a Társulás 2021. évi költségvetésének módosításakor az előirányzat változásokat szerepeltesse.

Felelős: Ráczkevi Lajos alelnök

Hivatali felelős: Regenyéné Király Andrea osztályvezető

Intézményi felelős: Fehérvári Judit gazdasági vezető

Határidő: azonnal, ill. a 2022. évi költségvetés következő módosítása

Balatonalmádi, 2022. május 30.

Ráczkevi Lajos sk.
alelnök

..... **sk.**
a társulási tanács tagja