

ELŐTERJESZTÉS

a Társulás feladat- és hatáskörében eljáró elnöki határozathozatalra

Tárgy: A Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás 2021. évi költségvetésének elfogadása

Előkészítette: Pénzügyi Iroda
Schönherrné Pokó Ildikó pénzügyi irodavezető

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 26. § (1) bekezdése alapján a társulási tanács megalkotja költségvetési határozatát. Az egy évre szóló költségvetési határozat elfogadásán túlmenően a társulási tanácsnak a költségvetési határozat elfogadásáig meg kell állapítania a három évre (2021,2022,2023) szóló középtávú tervét.

Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi CX. törvényt (a továbbiakban: költségvetési törvény), amelyben meghatározta a társulás és intézménye számára a tervezés alapjául szolgáló tényszámokat. Ennek megfelelően alakítottuk ki a Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás 2021. évi költségvetési határozatát.

Továbbra is megmaradt a költségvetés tartalmára vonatkozó előírásokban, hogy mind a társulásnál, mind pedig a társulás által irányított költségvetési szervnél a költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kötelező feladatok, önként vállalt (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban meg kell jeleníteni. A társulásnál kötelező feladatok vannak. A 2021. évi pénzmaradványok a zárszámadás után végleges összeggel és a kötelezettségek figyelembevételével kerülnek tervezésre.

A költségvetésben szereplő előirányzatokat az intézmény vezetőjével egyeztettük, aki azt elfogadta. Az erről szóló jegyzőkönyvet mellékletben csatoltuk.

Bevételek alakulása

A bevételeket mérlegszerűen társulási szinten összevontan az 1. mellékletben mutatjuk be. A bevételek között terveztük a Tapolca Város Önkormányzata által biztosított társulási támogatást, amelyet az állami normatívák kiegészítése mellett biztosít a társuláson keresztül a Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézet részére. Működési bevételként a Hajléktalan Szálló ellátottjaira megállapított térítési díjbevételt és a házi segítségnyújtás igénybevételéért fizetendő térítési díjakat tartalmazza. A működési célú átvett pénzeszközök között 57.313 ezer forint bevételt terveztünk, ami az OEP támogatást tartalmazza.

Kiadások alakulása

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményére, pótlékokra, ágazati pótléokra, ágazati kiegészítő pótléokra, valamint a jogszabályban meghatározott túlórákra, helyettesítésekre. A költségvetésbe beépítésre került a minimálbér és a garantált illetmény forrása is.

A költségvetési határozatban szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat. Tapolca Város Önkormányzata intézményi tartaléka nyújt fedezetet a

felmentési illetményekre, amelyre az intézmény pótigényt nyújthat be. Dologi kiadások esetében az előző évi eredeti előirányzatokból kiindulva került megállapításra a várható kiadások összege.

Mérlegek és kimutatások indokolása:

A társulás költségvetési mérlegében a működési kiadások és bevételek előirányzata egyensúlyban van. Felhalmozási kiadások és bevételek nincsenek. A finanszírozási bevételek a fő bevételi forrásai az intézményi kötelező feladatellátás kiadásainak.

A társulás többéves kihatású döntéseket nem hozott, a tárgyévi költségvetés tartalmazza az éves kötelezettségvállalásokat. A társulás közvetett támogatásokat nem nyújt, ilyen jellegű kedvezmény nincs. Az Áht. 29/A szerinti tervszámok bemutatása megtörtént. A tervezéskor figyelembe vettük a pályázati forrásokból történő működési kiadásokat is.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a társulási tanács feladat- és hatáskörét az elnök gyakorolja, így a határozatok elfogadására - a kialakult helyzetre való tekintettel - hivatkozott jogszabályban foglaltak alapján kerülhet sor.

HATÁROZATI JAVASLAT


I.

A Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás Társulási Tanácsának - a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti - hatáskörében eljáró Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás Tanácsának Elnöke kijelenti, hogy a Társulás adósságot keletkeztető ügyleteknél beszámítható saját bevételekkel nem rendelkezik és adósságot keletkeztető ügyletei nincsenek.

II.

A Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás Társulási Tanácsának - a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti - hatáskörében eljáró Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás Tanácsának Elnöke a Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás 2021. évi költségvetéséről szóló határozatot elfogadja, és .../2021. (...) számon a társulási tanácsi határozatok közé iktatja.

Tapolca, 2021. február 12.


Dobó Zoltán
elnök

**TAPOLCAI SZOCIÁLIS ALAPSZOLGÁLTATÁSI INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK**

...../2021. (.....) társulási tanácsi határozata
a 2021. évi költségvetéséről

(t e r v e z e t)

A Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás Társulási Tanácsának Elnöke a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendeletre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésének felhatalmazása alapján a Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás Társulási Tanácsának 2021. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza:

1. A határozat hatálya

A határozat hatálya a Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulásra (a továbbiakban Társulás) és a felügyelete alá tartozó költségvetési szervre terjed ki.

2. A költségvetés címrendje

A Társulás címrendjét a 3.1. és a 3.2 melléklet szerint határozza meg.

3. A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A Társulási Tanács a Társulás 2021. évi költségvetését

**423.975 eFt költségvetési bevétellel
423.975 eFt költségvetési kiadással
0 eFt költségvetési hiánnyal
361.962 eFt finanszírozási bevétellel
361.962 eFt finanszírozási kiadással
785.937 eFt kiadási és bevételi főösszeggel,
423.975 eFt nettósított kiadási és bevételi főösszeggel**

állapítja meg.

(2) A Társulási Tanács a Társulás összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként mérlegszerűen a határozat 1. melléklete alapján határozza meg.

(3) A Társulási Tanács a működési célú bevételi és kiadási előirányzatokat a 2. melléklet szerint fogadja el.

(4) A Társulás bevételeinek és kiadásainak címrendjét a 3.1-3.2. mellékletek tartalmazzák.

(5) A Társulás, valamint a Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézet egy-egy címet alkotnak. Ezek felsorolását kiadási és bevételi jogcímenként a 3.1 és 3.2 melléklet táblái tartalmazzák.

(6) A Társulási Tanács a Társulás előirányzat felhasználási tervét a 4. melléklet szerint fogadja el.

- (7) A Társulási Tanács a három évre szóló középtávú tervet az 5. melléklet szerint fogadja el.
- (8) A Társulás által irányított költségvetési szerv 2021. évben tervezett létszámát 80 főben állapítja meg a Társulási Tanács.
- (9) A Társulás adósságot keletkeztető ügyletekkel nem rendelkezik, és a jövőben sem tervez ilyen jellegű ügyletet.
- (10) A Társulás közvetett támogatásokat nem nyújt.
- (11) A Társulás EU-s projektekkel nem rendelkezik, ilyen projekthez nem csatlakozott.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) A Társulás költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője felelős.
- (2) A Társulási Tanács a költségvetési bevételeinek és kiadásainak módosítására, és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra az elnök számára felhatalmazást ad. Az átcsoportosításról az elnök köteles beszámolni a költségvetési határozat módosításával.
- (3) A Társulási Tanács az év közben engedélyezett támogatások felhasználása alapján a jegyző által történő előkészítés után, az elnök előterjesztése alapján dönt a költségvetési határozat módosításáról.
- (4) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatáskörök gyakorlására a Társulási Tanács az elnököt hatalmazza fel.
- (5) A Társulási Tanács felhatalmazza az elnököt arra, hogy a halaszthatatlan ügyekben a költségvetés főösszegének erejéig döntsön a források felhasználásáról és erről a soron következő ülésen tájékoztassa a társulási tanácsot.

5. Záró rendelkezések

A költségvetési határozat az elfogadást követően lép hatályba, de rendelkezéseit 2021. január 1-jétől kell alkalmazni.

Tapolca, 2021. február

Dobó Zoltán
elnök

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – **előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.** Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről társulási határozat esetén a társulást tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

A Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás 2021. évi költségvetéséről szóló határozati javaslatában (a továbbiakban: Határozati javaslat) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A határozat társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A Határozati javaslat közvetlen társadalmi hatásokat nem keletkeztet.

A Határozati javaslat jelentősebb gazdasági és költségvetési hatásokat nem keletkeztet.

ab) A határozat környezeti és egészségi következményei

A Határozati javaslatban foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

ac) A határozat adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Határozati javaslat adminisztratív terhet nem keletkeztet.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A határozat megalkotásának szükségességét törvény írja elő. A Társulás saját önálló gazdálkodásának alapja a Társulás költségvetése, a határozat megalkotása nélkül a társulási autonómia nem gyakorolható.

A Határozati javaslat megalkotásának elmaradása esetén a Társulás gazdálkodása kerülne veszélybe és ez által a kötelező feladatok ellátása is. Amennyiben a Társulási határozatot a jogszabályban foglalt határidőig nem fogadja el a társulási tanács, úgy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 108. §-a alapján az elemi költségvetésről az államháztartás információs rendszere keretében történő adatszolgáltatást sem tudja teljesíteni.

c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A Határozati javaslat elfogadása esetén a határozat alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, és tárgyi feltételt nem igényel.

TAPOLCAI SZOC. ALAPSZOLG. INT. TÁRSULÁS
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE

1.1.melléklet a_/2021.(.)
határozathoz

Ezer forintban!

Sor- szám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2021. évi előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2021. évi előirányzat
1.	2		3	4		5
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	419 475	Személyi juttatások	K1	328 829
2.	Közhatalmi bevételek	B3		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	57 304
3.	Működési bevételek	B4	4 500	Dologi kiadások	K3	37 270
	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
4.				Egyéb működési célú kiadások	K5	
5.	Működési költségvetési bevételek összesen:		423 975	Működési költségvetési kiadások összesen:		423 403
	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131				
6.	Irányító szervi támogatás bevétele	B816	361 962	Irányító szervi támogatások folyósítása	K914	361 962
7.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	361 962	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		361 962
8.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		785 937	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		785 365
	Felhalmozási Bevételek			Felhalmozási Kiadások		
9.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2		Beruházások	K6	572
10.	Felhalmozási bevételek	B5		Felújítások	K7	
11.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívüli)	B7		Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	
12.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:			Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:		572
16.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
17.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		572
18.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		785 937	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		785 937

TAPOLCAI SZOC. ALAPSZOLG. INT. TÁRSULÁS
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
TÁRSULÁSI SZINTEN ÖSSZESÍTVE

2. mell. a /2021.(.)
társ. határozathoz

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2021. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzat	Önként vállalt feladatok előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési célú támogatások államh. belülről	B1	419 475	419 475	0	0
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	0	0	0	0
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111			0	0
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			0	0
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113			0	0
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114		0	0	0
7.	Működési célú központosított előirányzatok	B115				
8.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	B116				
9.	Egyéb működési célú támogatások államh. on belül	B16	419 475	419 475	0	0
10.	II. Felhalmozási célú támogatások államh. on belülről	B2		0	0	0
11.	III. Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0
12.	Vagyoni típusú adók	B34			0	0
13.	Ebből: - Építményadó				0	0
14.	- Magánszemélyek kommunális adója				0	0
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351			0	0
16.	Gépjárműadó	B354			0	0
17.	Idegenforgalmi adó	B355			0	0
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36			0	0
19.	IV. Működési célú bevételek	B4	4 500	4 500	0	0
20.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401		0	0	0
21.	Szolgáltatások ellenértéke	B402			0	0
22.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403			0	0
23.	Tulajdonosi bevételek	B404			0	0
24.	Ellátási díjak	B405	4 500	4 500	0	0
25.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406		0	0	0
26.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		0	0	0
27.	Kamatbevételek	B408			0	0
28.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409		0	0	0
29.	Egyéb működési célú bevétel	423.975			0	0
30.	V. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
31.	Ingatlanok értékesítése	B52		0	0	0
32.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		0	0	0
33.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
34.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áll. on kívülről)	B6				
35.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (áll. on kívülről)	B7	0	0	0	0
36.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	423 975	423 975	0	0
37.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	361 962	361 962	0	0
38.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány				0	0
39.	Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány		0			
40.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök				0	0
41.	Költségvetési szervek finanszírozási bevétele		361 962	361 962	0	0
42.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	785 937	785 937	0	0

TAPOLCAI SZOC. ALAPSZOLG. INT. TÁRSULÁS
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
TÁRSULÁSI SZINTEN ÖSSZESÍTVE

2. mell. a /2021.(.)
társ. határozathoz

KIADÁSOK

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2021. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzat	Önként vállalt feladatok előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	423 403	423 403	0	0
2.	Személyi juttatások	K1	328 829	328 829	0	0
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	57 304	57 304	0	0
4.	Dologi kiadások	K3	37 270	37 270	0	0
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4		0	0	0
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	572	572	0	0
8.	Beruházások	K6	572	572	0	0
9.	Felújítások	K7		0	0	0
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8		0	0	0
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		423 975	423 975	0	0
15.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	361 962	361 962	0	0
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		361 962	361 962	0	0
17.	Likviditási hitelek törlesztése					
18.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
19.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
20.	Betét elhelyezése		0			
21.	Költségvetési szervek finanszírozása	K914	361 962	361 962	0	0
22.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>		0	0	0	0
23.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
24.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
25.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
26.	Betét elhelyezése					
27.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai					
28.	KIADÁSOK ÖSSZESEN;	K1-K9	785 937	785 937	0	0

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

29.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 34. sor - költségvetési kiadások 14. sor) (+/-)		0	0	0	0
------------	---	--	----------	----------	----------	----------

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

30.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege		0	0	0	0
31.	Finanszírozási bevételek		361 962	361 962	0	0
32.	Ebből: Működési célú finanszírozási bevételek		0	0	0	0
33.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		0	0	0	0
34.	Költségvetési szervek finanszírozása		361 962	361 962	0	0
35.	Finanszírozási kiadások		361 962	361 962	0	0
36.	Ebből: Működési célú finanszírozási kiadások		361 962	361 962	0	0
37.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0

Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás
2021. évi költségvetése

3.1. melléklet a /2021.(.)
társulási határozathoz

BEVÉTELEK								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2021. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
01			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			TAPOLCAI SZOCIÁLIS ALAPSZOLGÁLTATÁSI INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		1.	I. Működési célú támogatások államházt. belülről	B1	362 162	362 162	0	0
			I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	0		0	0
			Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111				
			Települési önk. egyes köznevelési feladatainak	B112				
			Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak	B113				
			Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114				
			Működési célú központosított előirányzatok	B114				
			Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	B116				
			Egyéb működési célú támogatások államházt. belülről	B16	362 162	362 162		
		2.	II. Felhalmozási célú támogatások államházt. belülről	B2		0	0	0
		3.	III. Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0
			Vagyoni típusú adók	B34			0	0
			Ebből: - Építményadó					
			- Magánszemélyek kommunális adója					
			Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351				
			Gépjárműadó	B354				
			Idegenforgalmi adó	B355				
			Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
		4.	IV. Működési bevételek	B4	0	0	0	0
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
			Szolgáltatások ellenértéke	B402				
			Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
			Tulajdonosi bevételek	B404				
			Ellátási díjak	B405				
			Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
			Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
			Kamatbevételek	B408				
			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
			Egyéb működési célú bevétel	B410				
		5.	V. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
			Ingatlanok értékesítése	B52				
			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
			Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
		6.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áll.ig. kiv.)	B6				
		7.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (áll.ig. kiv.)	B7				
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	362 162	362 162	0	0
			VIII. Finanszírozási bevételek	B8	0	0	0	0
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány					
			Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány					
			Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek,					
			BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	362 162	362 162	0	0

Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás
2021. évi költségvetése

3.1. melléklet a _/2021.(.)
társulási határozathoz

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2021. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
01			TAPOLCAI SZOCIÁLIS ALAPSZOLGÁLTATÁSI INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
KIADÁSOK								
			I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	200	200	0	0
		1.	Személyi juttatások	K1				
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2				
		3.	Dologi kiadások	K3	200	200		
		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
		5.	Egyéb működési célú kiadások	K5				
			Ebből: Támogatások (4. melléklet)	K506				
			Általános tartalék	K512				
			Céltartalék	K512				
			II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	0	0	0	0
		6.	Beruházások	K6				
		7.	Felújítások	K7				
		8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
			Ebből: Támogatások (4. melléklet)					
			Általános tartalék					
			Céltartalék					
			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		200	200	0	0
			IV. Finanszírozási kiadások	K9	361 962	361 962	0	0
			<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		361 962	361 962	0	0
			Likviditási hitelek törlesztése					
			Költségvetési szervek finanszírozása	K914	361 962	361 962	0	
			Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
			Betét elhelyezése					
			<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>		0	0	0	0
			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
			Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
			Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
			Betét elhelyezése					
			Egyéb hitel, kölcsön kiadásai					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	362 162	362 162	0	0
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)								
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)								

SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI ALAPELLÁTÁSI INTÉZET
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

3.2. melléklet a /2021.(.)
társulási határozathoz

BEVÉTELEK								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2021. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
02			SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI ALAPELLÁTÁSI INTÉZET					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		1	I. Működési célú támogatások államházt. belülről	B1	57 313	57 313		
		2	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2				
		3	III. Közhatalmi bevételek	B3				
		4	IV. Működési bevételek	B4	4 500	4 500		
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
			Szolgáltatások ellenértéke	B402				
			Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
			Tulajdonosi bevételek	B404				
			Ellátási díjak	B405	4 500	4 500		
			Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
			Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
			Kamatbevételek	B408				
			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
			Egyéb működési célú bevétel	B410				
		5	V. Felhalmozási bevételek	B5				
			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
		6	VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kív.)	B6				
		7	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kív.)	B7				
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	61 813	61 813		
			VIII. Finanszírozási bevételek	B8	361 962	361 962		
			Hiany belső finansz.: működési célú kv-i maradvány					
			Hiany belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány					
			Irányító szerv költségvetési támogatása		361 962	361 962		
			BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	423 775	423 775		
KIADÁSOK								
			I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	423 203	423 203		
		1	Személyi juttatások	K1	328 829	328 829		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	57 304	57 304		
		3	Dologi kiadások	K3	37 070	37 070		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
		5	Egyéb működési célú kiadások	K5				
			II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	572	572		
		6	Beruházások	K6	572	572		
		7	Felújítások	K7				
		8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
			III. Tartalékok					
		9	Általános tartalék					
		10	Céltartalék					
			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		423 775	423 775		
			IV. Finanszírozási kiadások	K9				
			<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>					
			Betét elhelyezése					
			<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>					
			Betét elhelyezése					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	423 775	423 775		
			Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		80	80		
			Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

TAPOLCAI SZOC. ALAPSZOLG. INT. TÁRSULÁS

Előirányzat-felhasználási terv

2021. évre

4. melléklet a 2021.(.)
határozathoz

Sor- szám	Megnevezés	Ezer forintban !												
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
	Nyitó pénzkészlet		1 675	1 250	825	400	1 075	2 650	2 025	1 300	803	378	1 753	
1.	Bevételek													
2.	Műk.célú állami tám. Áh-n belül	34 000	34 000	34 000	34 000	34 000	34 000	34 000	34 000	34 000	34 000	39 000	40 475	419 475
3.	Felhalm.célú állami tám. Áh-n belül													
4.	Közhatalmi bevételek													
5.	Működési bevételek	375	375	375	375	375	375	375	375	375	375	375	375	4 500
6.	Felhalmozási célú bevételek													
7.	Műk. célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pe.													
9.	Előző évi kv-i maradvány													
10.	Finanszírozási célú bevételek	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	31 962	361 962
11.	Bevételek összesen:	64 375	64 375	64 375	64 375	64 375	64 375	64 375	64 375	64 375	64 375	69 375	72 812	785 937
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	25 000	27 000	27 000	27 000	27 000	29 000	31 829	328 829
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 700	4 700	4 700	4 700	4 700	4 700	4 700	4 700	4 700	4 700	4 700	5 604	57 304
15.	Dologi kiadások	1 000	3 100	3 100	3 100	2 000	3 100	3 100	3 100	3 100	3 100	4 300	5 170	37 270
16.	Ellátottak pénzbeli juttatása													
17.	Egyéb működési célú kiadások													
18.	Beruházások							200	300	72				572
19.	Felújítások													
20.	Tartalékok													
21.	Finanszírozási célú kiadások	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	31 962	361 962
22.	Kiadások összesen:	62 700	64 800	64 800	64 800	63 700	62 800	65 000	65 100	64 872	64 800	68 000	74 565	785 937
23.	Záró pénzkészlet	1 675	1 250	825	400	1 075	2 650	2 025	1 300	803	378	1 753		

TAPOLCAI SZOC. ALAPSZOLG. INT. TÁRSULÁS
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
TÁRSULÁSI SZINTEN ÖSSZESÍTVE

5. melléklet a /2021.(.)
határozat

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2021. évi előirányzat	2022. évi terv	2023. évi terv	2024. évi terv
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési célú támogatások államh. belülről	B1	419 475	420 000	420 000	420 000
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11				
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111				
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti fa-ainak támogatása	B113				
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114				
7.	Működési célú központosított előirányzatok	B115				
8.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	B116				
9.	Egyéb működési célú támogatások áh-on belül	B16	419 475	420 000	420 000	420 000
10.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2				
11.	III. Közhatalmi bevételek	B3				
12.	Vagyoni típusú adók	B34				
13.	Ebből: - Építményadó					
14.	- Magánszemélyek kommunális adója					
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351				
16.	Gépjárműadó	B354				
17.	Idegenforgalmi adó	B355				
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
19.	IV. Működési működési bevételek	B4	4 500	4 500	4 500	4 500
20.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
21.	Szolgáltatások ellenértéke	B402				
22.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
23.	Tulajdonosi bevételek	B404				
24.	Ellátási díjak	B405	4 500	4 500	4 500	4 500
25.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
26.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
27.	Kamatbevételek	B408				
28.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
29.	Egyéb működési célú bevétel	B410				
30.	V. Felhalmozási bevételek	B5				
31.	Ingatlanok értékesítése	B52				
32.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
33.	Részeseledések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
34.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)	B6				
35.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)	B7				
36.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	423 975	424 500	424 500	424 500
37.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	361 962	400 000	400 000	400 000
38.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány					
39.	Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány					
40.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök					
41.	Költségvetési szervek finanszírozási bevétele		361 962	400 000	400 000	400 000
42.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	785 937	824 500	824 500	824 500

TAPOLCAI SZOC. ALAPSZOLG. INT. TÁRSULÁS
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
TÁRSULÁSI SZINTEN ÖSSZESÍTVE

5. melléklet a /2021.(.)
határozat

KIADÁSOK

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2021. évi előirányzat	2022. évi terv	2023. évi terv	2024. évi terv
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	423 403	423 500	423 500	423 500
2.	Személyi juttatások	K1	328 829	330 000	330 000	330 000
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	57 304	57 000	57 000	57 000
4.	Dologi kiadások	K3	37 270	36 500	36 500	36 500
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5				
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	572	1 000	1 000	1 000
8.	Beruházások	K6	572	1 000	1 000	1 000
9.	Felújítások	K7				
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
11.	III. Tartalékok					
12.	Általános tartalék					
13.	Céltartalék					
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		423 975	424 500	424 500	424 500
15.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	361 962	400 000	400 000	400 000
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		361 962	400 000	400 000	400 000
17.	Likviditási hitelek törlesztése					
18.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
19.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
20.	Betét elhelyezése					
21.	Költségvetési szervek finanszírozása		361 962	400 000	400 000	400 000
22.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>					
23.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
24.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
25.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
26.	Betét elhelyezése					
27.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai					
28.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	785 937	824 500	824 500	824 500

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

29.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)					
-----	---	--	--	--	--	--

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

30.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege		0	0	0	0
31.	Finanszírozási bevételek		361 962	400 000	400 000	400 000
32.	Ebből: Működési célú finanszírozási bevételek		0	0	0	0
33.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		0	0	0	0
34.	Költségvetési szervek finanszírozása		361 962	400 000	400 000	400 000
35.	Finanszírozási kiadások		361 962	400 000	400 000	400 000
36.	Ebből: Működési célú finanszírozási kiadások		361 962	400 000	400 000	400 000
37.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal (Tapolca, Hősök tere 15.) hivatali helyiségében 2021. február 5-én

Jelen vannak:

dr. Iker Viktória	jegyző
Sikos Rita	igazgató
Schönherrné Pokó Ildikó	penzügyi irodavezető

Tárgy: Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás felügyelete alá tartozó **SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI ALAPELLÁTÁSI INTÉZET** intézmény 2021. évi költségvetési előirányzatok (bevétel — kiadás) egyeztetése.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. és végrehajtási rendelete (368/2011. (XII.31.) Korm. rend.) az évi költségvetési rendelet-tervezet egyeztetését írja elő, amit a jegyző írásban köteles rögzíteni.

Az intézmény 2021. évi költségvetési tervezete kiemelt bevételi — kiadási előirányzatai a következők:

JAVASLAT (eFt)

Intézményi összes kiadás:	423.775
- Személyi juttatás	328.829
- Munkaadókat terh.járulék és szoc.hozzájár. adó	57.304
- Dologi kiadás összesen:	37.070
- Felhalmozási kiadás:	572
Bevételi előirányzat:	423.775
ebből: - működési bevétel	4.500
- működési célú támogatás	
- OEP támogatás	57.313
- irányító szervi támogatás	361.962
- működési célú pénzmaradvány	
Éves létszám előirányzata (fő)	80 fő
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0 fő

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményére, pótlékaira, kötelező átsorolásaira, túlórákra és ügyeleti díjakra a 2021.

január 1-jén érvényes bértábla és a február 1-jétől érvényes minimálbér szerint. A költségvetés személyi juttatásának előirányzata cafetéria juttatása forrást nem tartalmaz.

A költségvetési rendelet-tervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat. A 2021. évi várható nyugdíjazásokból, felmentésből adódó többletkiadásokat az önkormányzati tartalék tartalmazza. A betegszabadságok és táppénz hozzájárulások intézményt terhelő összegét, amennyiben az intézmény nem tudja kigazdálkodni, az általános tartalék terhére pótigényt nyújthat be.

Dologi kiadások esetében a közüzemi díjak a tényleges fogyasztás alapján kerültek tervezésre.

A bevételek esetében a 2020. évi teljesítések és a várható 2021. évi bevételek figyelembevételével kerültek az irányszámok kialakításra.

Az intézményi gazdálkodásra vonatkozó szabályokat Tapolca Város Önkormányzata 2021. évi költségvetési rendelete tartalmazza.

Az előirányzatok kialakításának elveivel, - az intézményre vonatkozó előirányzati összegek ismeretében— (* **megfelelőt aláhúzással kérem jelezni**)

- elfogadom,

.. az alábbi észrevétellel élek

Az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2021. évi költségvetési rendelet-tervezettel egy időben az előterjesztéshez csatolja.

K.m.f.

de la ...
Serőm

