

Sopron és Térsége Önkormányzati
Társulás Tanácsa
9400 Sopron
Fő tér 1.

Ügyiratszám: I/19/2021

Cím: Előterjesztés a Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás 2020. évi költségvetésének 3. számú módosításáról

Előterjesztő: Dr. Farkas Cíprián, a Társulás elnöke

Törvényességi véleményezésre benyújtva: 2021. február 08.

04

Tisztelt Társulási Tanács!

Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás 2020. évi költségvetés 3. számú módosításának indoklása

A Társulás költségvetésének elkészítési folyamatát, a követendő szabályokat és rendelkezéseket az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet tartalmazza. A Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás 2020. évi költségvetését a Társulási Tanács a 4/2020. (II.26.) számú TT határozatával hagyta jóvá. Ezen költségvetési határozatban megjelenő bevételi és kiadási eredeti előirányzatot a Társulási Tanács az Áht. 34. §-a alapján módosítja.

A 2020. év harmadik módosítást indokolja, hogy a Társulásnak a díjbefizetésekből többletbevétele (3.980 Ft) keletkezett, illetve az előző évek maradványának korrekciója miatt szükséges az előirányzat módosítása (177.261 Ft). Ezt az összeget javasoljuk tartalékba helyezni.

A Társulás bevételi és kiadási jogcímeit, valamint a jogszabályban kötelezően meghatározott kimutatásokat részletesen a határozat 1-4. melléklete, valamint az 1. sz. tájékoztató táblázat tartalmazza. Kérem a Tisztelt Tanácsot, az előterjesztést megtárgyalni, a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen. A döntésekhez minősített többség szükséges.

Határozati javaslat:

A Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 26. §-ának (1) bekezdésében foglaltak alapján a 2020. évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el.

1. § A Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás 2020. évi költségvetéséről szóló 4/2020. (II.26.) társulási határozat 3. § helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. § (1) A Társulási Tanács a Társulás 2020. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 25.126.857 Ft-ban állapítja meg, költségvetési hiányt nem tervez.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetést kiemelt előirányzatonként az 1. melléklet tartalmazza.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszegét előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontását az 2. melléklet tartalmazza.

(4) A Társulás 2020. évi költségvetési mérlegét közigazdasági tagolásban a 3. számú melléklet tartalmazza.

(5) A Társulás előirányzat-felhasználási ütemtervét a 4. számú melléklet tartalmazza.

(6) A Társulás többletes kihatással járó döntést nem hozott.

(7) A Társulás közvetett támogatásokat nem biztosít.

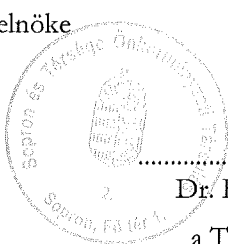
(8) A Társulás az Áht. 23. § (2) bekezdésének figyelembevételével kizárólag kötelező feladatokat lát el.

(9) A Társulás bevételeit és kiadásait feladatok szerinti bontásban a tájékoztató melléklet tartalmazza.”

Felelős: Dr. Farkas Ciprián, a Társulás elnöke

Határidő: azonnal

Sopron, 2021. február 08.



Dr. Farkas Ciprián
a Társulás elnöke

Handwritten signature

Sopron és Térsége Önkormányzati
Társulás Tanácsa
9400 Sopron
Fő tér 1.

Ügyiratszám: I/20/2021

Cím: Előterjesztés a Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás 2021. évi költségvetéséről

Előterjesztő: Dr. Farkas Ciprián, a Társulás elnöke

Törvényességi véleményezésre benyújtva: 2021. február 08.

02

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően Sopron és Térsége Önkormányzati Társulásnak (a továbbiakban: Társulás) el kell készítenie a 2021. évre vonatkozó költségvetési tervét, melyet az alábbiak szerint terjeszték a Tisztelt Tanács elé.

I. Középtávú Terv

Az Áht. 29/A. § a középtávú tervezés keretein belül előírja a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontjának felhatalmazása alapján, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: Rendelet) meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének határozatban történő megállapítását.

A Társulásnak a saját bevételek összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeket – évente – legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig kell megállapítania.

A Társulás Rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek összege 0, a Stabilitási törvény 8. §-ában meghatározott adósságot keletkeztető ügylete nincs. Az ezek alapján elkészített – nemleges – táblázatot az I. határozati javaslat melléklete tartalmazza.

II. Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás 2021. évi költségvetése

A Társulás 2021. évben az előző években vállalt feladatokat folytatja.

A Társulás 2021. évi költségvetésében tervezésre került kiadvány elkészítéséhez szükséges előirányzat, továbbá a társulás működésével kapcsolatosan felmerülő kiadások. Az Alpokalja-Fertő táj Vidékfejlesztési Egyesület számára (9/2020. (XII.17.) határozat alapján) 2.000.000 Ft működési célú pénzeszköz támogatást biztosít.

A 31/2019. (XI. 26.) sz. TT határozat alapján a tagdíj összege 2021. január 1-jétől 40 Ft/fő/év, a bevételi és kiadási előirányzatok ennek figyelembevételével kerültek tervezésre.

2021. évben a fogászati ügyeleti ellátására vonatkozóan a 32/2019. (XI. 26.) sz. TT határozat alapján került tervezésre a bevételi és kiadási előirányzat.

2021. évben a belső ellenőrzés ellátására vonatkozóan a 33/2019. (XI. 26.) sz. TT határozat alapján került tervezésre a bevételi és kiadási előirányzat.

A Társulás az Áht. 23. § (2) bekezdésének ab) pontja tekintetében kizárólag kötelező feladatokat lát el.

Bevételi előirányzatok

Támogatásértéktű működési bevétel tervezett 6.829.070 Ft, mely az alábbiak szerint tevődik össze.

- A társult önkormányzatok tagdíjbefizetései a 31/2019. (XI. 26.) sz. TT határozattal elfogadott összeg 40 Ft/lakos (1. sz. tájékoztató tábla). Ennek alapulvételével a tervezett összeg 3.710.320 Ft.
- A fogászati ügyelet tervezett bevételi előirányzata 1.041.150 Ft (2. sz. tájékoztató tábla).
- A társult önkormányzatok vállalták, hogy a belső ellenőrzési feladatok ellátását finanszírozzák, e jogcímen tervezett összeg 1.577.600 Ft (3. sz. tájékoztató tábla).
- Nettó finanszírozás miatt személyi juttatások és járulékai megtérítéséből származó bevétel tervezett összege 500.000 Ft.

Finanszírozási bevétel 2.500.000 Ft, mely a 2020. évi várható költségvetési maradványból történő igénybevételt tartalmazza.

Kiadási előirányzatok

A kiadások tervezése a társulási feladatok és a bevételek figyelembevételével történt, a megvalósítandó feladatok tervezett bevételeit és kiadásait az 4. sz. tájékoztató tábla tartalmazza.

A személyi juttatások és járulékok előirányzatain kerül megtervezésre a reprezentációs kiadások fedezete 1.087.920 Ft összegben.

Dologi kiadások tervezett előirányzata 2.541.150 Ft, amely kiadvány elkészítéséhez tervezett kiadást, a bankköltséget, a fogászati ügyeletre fizetendő összeget, valamint egyéb működéshez szükséges kiadások és azok ÁFA vonzatának előirányzatait tartalmazza.

Támogatásértéktű működési kiadás tervezett összege 3.400.000 Ft, amely tartalmazza a belső ellenőrzési feladatok ellátásával összefüggő pénzeszközátadást, a munkaszervezet feladat-ellátásával kapcsolatos kiadásokat, valamint a levont járulékok (a nettó finanszírozás miatt) megtérítését.

Államháztartáson kívüli pénzeszközátadás tervezett összege 2.000.000 Ft, ami az Alpokalja-Fertő táj Vidékfejlesztési Egyesület számára nyújtott támogatás.

300.000 Ft előirányzat kerül tartalékba az előre nem látható kiadások fedezetére.

A Társulás bevételi és kiadási jogcímeit, valamint a jogszabályban kötelezően meghatározott kimutatásokat részletesen a II. határozat 1-4. sz. melléklete tartalmazza.

A költségvetéshez kapcsolódó egyéb kimutatásokat a mellékelt 1-4. sz. tájékoztató táblák tartalmazzák.

Kérem a Tisztelt Tanácsot, az előterjesztést megtárgyalni, a határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen. A döntésekhez minősített többség szükséges.

Határozati javaslatok:

I.

A Társulási Tanács a Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás saját bevételeinek összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét a határozat mellékletében bemutatottak szerint változatlan formában jóváhagyja.

Felelős: Dr. Farkas Ciprián, a Társulási Tanács elnöke

Határidő: azonnal

II.

A Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás (továbbiakban: Társulás) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. §-ának (1) bekezdésében foglaltak alapján a 2021. évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el.

1. § A határozat hatálya a Sopron és Térsége Önkormányzati Társulásra terjed ki.
2. § (1) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 95. § (4) bekezdése szerint a Társulás bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv, azaz Sopron Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala gondoskodik.
3. § (1) A Társulási Tanács a Társulás 2021. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 9.329.070 Ft-ban állapítja meg, költségvetési hiányt nem tervez.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetést kiemelt előirányzatokként az 1. sz. melléklet tartalmazza.
- (3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési főösszegét előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontását a 2. sz. melléklet tartalmazza.
- (4) A Társulás 2021. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 3. sz. melléklet tartalmazza.
- (5) A Társulás előirányzat-felhasználási ütemtervét a 4. sz. melléklet tartalmazza.
- (6) A Társulás többéves kihatással járó döntést nem hozott.
- (7) A Társulás közvetett támogatásokat nem biztosít.
- (8) A Társulás az Áht. 23. § (2) bekezdésének figyelembevételével kizárólag kötelező feladatokat lát el.
4. § A Társulási Tanács az Áht. 34. § (5) bekezdése alapján felhatalmazást ad a Társulási Tanács elnökének – a beszámolási kötelezettség teljesíthetősége érdekében – a Társulás bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok között átcsoportosításra azzal, hogy a soron következő költségvetés módosításakor a megtett intézkedésekről beszámol.

Felelős: Dr. Farkas Ciprián, a Társulás elnöke

Határidő: azonnal

Jelen határozatok kihirdetésük napján lépnek hatályba, rendelkezéseiket 2021. január 1-jétől kell alkalmazni.

Sopron, 2021. február 08.


.....
Dr. Farkas Ciprián
a Társulás elnöke

M