**ELŐTERJESZTÉS A SZOMBATHELYI KISTÉRSÉG**
**2022. május 30 -ÁN TARTANDÓ TÁRSULÁSI ÜLÉSÉRE**

# JAVASLAT
## A Szombathelyi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi Költségvetési Beszámoló ismertetésére, elfogadására

**Tisztelt Polgármester Hölgy/Úr!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht) a 87. §-ban kimondja, hogy a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról

*a)* a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót,

*b)* az éves költségvetési beszámolók alapján **évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.**

Az Áht. 91. §. (1) bekezdésében foglaltak alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, **de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.** A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

(2) **Az Áht. 91. § (2) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:**

*a)* a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket (költségvetési mérleg közgazdasági tagolásban), kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

*b)* a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárat, a stabilitási törvény 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban *(előterjesztés 3. számú melléklete)*

*c)* a vagyonkimutatást *(előterjesztés 5. számú melléklete)* ,

*d)* a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását *(A Szombathelyi Kistérség Többcélú Társulása tulajdonában gazdálkodó szervezet nincsen).*

A fentiek alapján Szombathelyi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi költségvetési előirányzatok teljesítéséről és a Társulás gazdálkodásáról az alábbi beszámolót terjesztem elő:

2021 évi gazdálkodásunkat 80.695.719,- Ft bevétellel, 61.411.973,- Ft kiadással, 19.283.746,- Ft, tárgyévi maradvánnyal zártuk.

**Kiadások:**

A személyi juttatás soron az orvosi ügylet takarító személyzet valamint elnök úr éves bruttó megbízási és tisztelet díja került kifizetésre 3.994.919,- Ft,

Dologi kiadások: 52.090.153,- Ft, (szakmai tevékenység biztosítása szerződött partnerekkel, szerződés alapján, szakmai anyagok beszerzése, üzemeltetési anyagok beszerzése, készletbeszerzés, informatikai szolgáltatások igénybevétele, kommunikációs szolgáltatások, közüzemi díjak, bérleti és lízingdíjak, karbantartási, kisjavítási szolgáltatások, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, egyéb szolgáltatások, biztosítási díjak)

Egyéb működési célú kiadások: 4.747.665,- Ft, (kistérségi referens bérköltsége)

Beruházások: nem voltak

**Bevételek:**

Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 68.380.073,- Ft, (Társadalomboztosítás pénzügyi alapjai (50.242.100,-Ft), helyi Önkormányzatok és költségvetési szeri díjbefizetései (18.137.973,-Ft).

Felhalmozási bevételek: 650.000,- Ft, (gépjármű értékesítéséből befolyt összeg).

Finanszírozási bevétel: 11.665.627,- Ft, (előző évi költségvetési maradvány összeg).

**Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:**

Követelések 0,- Ft
Kötelezettségek 0,- Ft.

Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:
Az értékcsökkenési leírás (pénzforgalom nélküli költség) 1.973.823,- Ft. (Kistérség által üzemeltett háziorvosi ügyelet eszközeinek értékcsökkenése mely orvosi műszerekből, számítógépes rendszerből továbbá kistérségi iroda számítógépes parkjából tevődik össze)
A mérleg szerinti eredmény 6.665.322,- Ft

Egyéb tájékoztató adatok:

- 2021. december 31-én fennálló tagdíj tartozások 24.948.728,- Ft
- Pénztár egyenleg 12.31-én: 231.920,- Ft
- Banki egyenleg 12.31-én: 19.051.826,- Ft

2022. 03. 01-én fennálló tagdíj tartozás összege: 17.141.929,- Ft

Javaslom a Tisztelt Szombathelyi Kistérség Többcélú Társulás Tag Önkormányzat képviselőinek, hogy az önkormányzat 2021. évi zárszámadásról szóló rendeletet a tervezetnek megfelelően, valamint az Áht. 91. § (2) bekezdésében foglalt tájékoztatás tudomásul vételéről szóló alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek:

**Szombathelyi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa ..../2022. (...) sz. határozata**

**Szombathelyi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa a Társulás 2021. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót a határozat 1-6. mellékletét képező kimutatások szerint jóváhagyja az alábbiak szerint:**

**I. Szombathelyi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa a Társulás 2021. évi költségvetési bevétel teljesítésének főösszegét 61.411.973 Ft – ban, költségvetési kiadás főösszegének teljesítését 80.695.719 Ft – ban állapítja meg.**

**II. A Társulási Tanács a 2021. évi költségvetés teljesítésének kiadási főösszegén belül a**

| | |
|---|---|
| **a) személyi jellegű kiadások teljesítését** | **3.994.919,- Ft-ban,** |
| **b) munkaadókat terhelő járulékok teljesítését** | **579.236,- Ft-ban,** |
| **c) dologi jellegű kiadások teljesítését** | **52.090.153,- Ft-ban,** |
| **d) egyéb működési célú kiadásait** | **4.747.665,- Ft-ban,** |

**állapítja meg.**

**III. A Társulási Tanács a 2021. évi költségvetés teljesítésének bevételei főösszegén belül a**

| | |
|---|---|
| **a) működési célú támogatások AHT-belülről** | **68.380.073,- Ft-ban,** |
| **b) működési bevételek** | **19,- Ft-ban,** |
| **c) felhalmozási célú bevétel teljesítését** | **650.000,- Ft-ban,** |
| **d) finanszírozási bevételek teljesítését** | **11.665.627,- Ft-ban,** |
| **ebből előző évi pénzmaradvány igénybevétele** | **11.665.627,- Ft** |

**állapítja meg.**

**IV. A Társulási Tanács a költségvetési létszámkeret teljesítését összesen 0 főben állapítja meg.**

**Határidő: azonnal**
**Felelős: Zsolnai Zoltán elnök**

Vasszécseny, 2022. május 23.

| | |
|---|---|
| **Zsolnai Zoltán** | **Görcz Gyula Csaba** |
| **elnök** | **PB elnök** |
| **sk** | **sk** |