

**VESZPRÉMI KISTÉRSÉG TÖBBCÉLÚ TÁRSULÁSA  
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK ELNÖKE**

**Szám:** ÖNK/55-2/2021.

**TÁJÉKOZTATÁS**

**Veszprémi Kistérség Többcélú Társulásának  
Társulási Tanácsa számára**

**Tárgy:** A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulásának 2021. évi költségvetése

**Előterjesztő:**

**Porga Gyula**  
*Társulási Tanács elnöke*

**Az előterjesztés készítésében részt vett:**

Fazekas Ildikó irodavezető  
Pucsek Szabina költségvetési ügyintéző

A veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendeletben foglaltakat figyelembe véve, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a döntést az **elnök** hozhatja meg.

**Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:**

dr. Dénes Zsuzsanna  
irodavezető, jegyzői  
főtanácsadó

## **Tisztelt Társulási Tanács!**

### I.

A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi költségvetési javaslatát alapvetően a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) határozza meg, illetve a korábban hozott Társulási Tanácsi döntések, valamint a Társulás működését befolyásoló gazdasági környezet.

A Társulás és az Intézmény működésében 2020. évben jelentős változás nem történt, mely kihatással lenne a 2021. évi költségvetésre. Azonban a 20/2021. (I. 28.) Kormányrendelet értelmében a minimálbér és garantált bérminimum összegének 2021. február 1-jétől történő emelkedése jelentősen megnövelte az Intézmény személyi kiadásainak előirányzatát.

A központi költségvetés 2021. évben is forrást biztosít az összevont szociális ágazati és egészségügyi pótlék kifizetéséhez, az ágazatban dolgozók munkabére versenyképesebbé tétele érdekében.

A költségvetési határozat 2. mellékletében bemutatásra kerül az intézmény feladatellátásához kapcsolódó költségvetési támogatás változása az elmúlt évhez viszonyítva. A tervezett fajlagos mutatók alapján igényelhető egyes szociális és gyermekjóléti feladatok költségvetési támogatás a növekedés ellenére csak részben biztosít fedezetet az intézmény működési kiadásaihoz.

Az Egyesített Szociális Intézmény 2021. évi költségvetésének településenkénti összesítését a költségvetési határozat 9. melléklete, a működéséhez szükséges települési hozzájárulások részletes kimutatását a határozat 10. melléklete tartalmazza.

A Társulás működési kiadásaként egyrészt a bankszámlavezetéssel kapcsolatos költségek lettek megtervezve, melyre a Társulás 2020. évi költségvetési maradványa nyújt fedezetet. Másrészt a Társulás tulajdonában lévő gépjárművek után fizetendő cégaadó került kiadási előirányzatként beállítva, amit az autót ténylegesen használó Intézmények megtérítenek. Ez alapján a települési önkormányzatoknak a társulás működési költségeihez nem kell hozzájárulást fizetniük, csak az intézményéhez.

### II.

Az Áht. 29/A. §-a alapján a helyi önkormányzatnak, nemzetiségi önkormányzatnak és a társulásnak legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban kell megállapítania a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Gst. 3.§ (1)

bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összegét. A Társulás nem rendelkezik az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdése szerinti saját bevételekkel (pl. helyi adó, önkormányzati vagyon, vagyonértékű jog értékesítése, hasznosítása, tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése, bírság, pótlék bevétel), valamint a Társulás nem kíván adósságot keletkeztető ügyletet (pl. hitelt, kölcsönt, lízingszerződést) kötni.

Az előterjesztés 1. határozati javaslatában megállapításra kerül, hogy a Társulásnak a jogszabályban lévő saját bevétele és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettsége nincs.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a határozati javaslatokban megfogalmazott döntésemet támogatni és tudomásul venni szíveskedjen.

*Veszprém, 2021. február 15.*

**Porga Gyula**  
*Társulási Tanács elnöke*

## **1. HATÁROZATI JAVASLAT**

**A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása  
Társulási Tanácsának  
.../2021. (.....) határozata  
a Társulás saját bevételeinek és adósságot keletkeztető  
üzleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról**

A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának elnöke a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendeletben foglaltakat figyelembe véve, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az alábbi döntést hozta:

A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása nem rendelkezik -a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény 45. § (1) bekezdés a) pontjának felhatalmazása alapján alkotott- az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. évi (XII. 30.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdése szerinti saját bevételekkel, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségekkel.

Veszprém, 2021. február 25.

**Porga Gyula s.k.**  
elnök

**dr. Dancs Judit s.k.**  
jegyző

## **2. HATÁROZATI JAVASLAT**

### **A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának ...../2021. (.....) határozata a Társulás 2021. évi költségvetéséről**

A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának hatáskörében eljáró Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának elnöke, a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított jogkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján a következők határozatot hozza:

#### **1. Általános rendelkezések**

- 1.1. A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulásának Társulási Tanácsa (a továbbiakban: Társulási Tanács) a kiadási címrendjét a 1.2. pontban foglaltak szerint állapítja meg.
- 1.2. A Társulási Tanács kiadási címrendjében önálló címet képviselnek:
  - 1.1.1. Egyesített Szociális Intézmény
  - 1.1.2. Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása.

#### **2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány mértéke**

- 2.1. A Társulási Tanács a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi költségvetésének

|  |                 |
|--|-----------------|
| költségvetési bevételeit               | 835.217 eFt-ban |
| működési finanszírozási bevételeit     | 6.360 eFt-ban   |
| felhalmozási finanszírozási bevételeit | 0 eFt-ban       |

állapítja meg.
- 2.2. A Társulási Tanács a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi költségvetésének

|                                       |                 |
|---------------------------------------|-----------------|
| költségvetési kiadásait               | 841.577 eFt-ban |
| működési finanszírozási kiadásait     | 0 eFt-ban       |
| felhalmozási finanszírozási kiadásait | 0 eFt-ban       |

állapítja meg.
- 2.3. Társulási Tanács a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi költségvetésének

|                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| költségvetési hiányát       | 6.360 eFt-ban |
| ebből: működési hiányát     | 5.240 eFt-ban |
| ebből: felhalmozási hiányát | 1.120 eFt-ban |

állapítja meg.

- 2.4. A Társulási Tanács a Társulás 2021. évi költségvetése hiányának fedezetét a költségvetés egyensúlyának megteremtése érdekében, jelen határozat 3.2 pontjában rögzítettek szerint biztosítja.

### **3. A Társulás bevételei**

- 3.1. A 2.1. pontban megállapított bevételi főösszeg előirányzat-csoportok és kiemelt bevételi előirányzatonkénti megbontását a határozat 1. melléklete tartalmazza, illetve címenkénti részletezését a határozat 4. melléklete tartalmazza.
- 3.2. A 2.3 pontban megállapított költségvetési hiány finanszírozása érdekében Veszprémi Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsa belső finanszírozási forrásból 6.360 eFt költségvetési maradvány felhasználását hagyja jóvá

### **4. A Társulás kiadásai**

- 4.1. A 2.2. pontban meghatározott kiadási főösszeg előirányzat-csoport szerinti részletezését a Társulási Tanács az alábbiak szerint állapítja meg:
- |  |             |
|--|-------------|
| 4.1.1. Működési költségvetési kiadások     | 840.457 eFt |
| 4.1.2. Felhalmozási költségvetési kiadások | 1.120 eFt   |
- 4.2. A 4.1. pontban meghatározott működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat az alábbiak szerint határozza meg:
- |  |             |
|--|-------------|
| 4.2.1. Személyi juttatások                       | 470.544 eFt |
| 4.2.2. Munkaadót terh.jár. és szoc.hozzájár. adó | 80.132 eFt  |
| 4.2.3. Dologi kiadások                           | 288.241 eFt |
| 4.2.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai            | 0 eFt       |
| 4.2.5. Egyéb működési célú kiadások              | 1.540 eFt   |
| 4.2.6. Működési célú tartalék                    | 0 eFt       |
- 4.3. A 4.1. pontban meghatározott felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat az alábbiak szerint határozza meg:
- |   |           |
|---|-----------|
| 4.3.1. Beruházások                      | 120 eFt   |
| 4.3.2. Felújítások                      | 1.000 eFt |
| 4.3.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 eFt     |
| 4.3.4. Felhalmozási célú tartalék       | 0 eFt     |
- 4.4. A 2.2. pontban szereplő kiadási főösszeg címenkénti és előirányzat-csoportonkénti részletezését a határozat 3. melléklete tartalmazza, kiemelt előirányzatonkénti megbontását, valamint kötelező, önként vállalt feladatok szerinti bontását a határozat 5. melléklete tartalmazza.
- 4.5. A 4.3. pontban meghatározott felhalmozási kiadások feladatonkénti részletezését a határozat 6. és 7. melléklete tartalmazza.

## **5. Általános és céltartalék**

- 5.1. A Társulási Tanács a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa a 2021. évi költségvetés céltartalékát **0 eFt**-ban állapítja meg.
- 5.2. A Társulási Tanácsa a 2021. évi költségvetés általános tartalékát **0 eFt**-ban állapítja meg.

## **6. Tájékoztató kimutatások**

- 6.1. A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása költségvetési támogatás és a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás ellátáshoz kapcsolódó hozzájárulás alakulását a határozat 2. melléklete tartalmazza.
- 6.2. A Társulási Tanács a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi költségvetésének működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegét a határozat 8. melléklete szerinti hagyja jóvá.
- 6.3. Az Egyesített Szociális Intézmény 2021. évi költségvetésének településenkénti összesítését a határozat 9. melléklete tartalmazza.
- 6.4. Az Egyesített Szociális Intézmény működéséhez történő önkormányzati hozzájárulás részletezését a határozat 10. melléklete tartalmazza.
- 6.5. A Társulási Tanács a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2021. évi előirányzat felhasználási tervét a határozat 12. melléklete szerint hagyja jóvá.

## **7. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

- 7.1. A Társulási Tanács a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása költségvetését 2021. évben – az első negyedév kivételével – negyedévente módosítja.
- 7.2. A költségvetési intézmény – saját bevételi forrásai és kiadási előirányzatai felemelése mellett – figyelembe véve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 35. § (1) bekezdésében foglaltakat, a költségvetés módosítását kezdeményezheti, illetve átcsoportosítást kérhet a kiemelt előirányzatok között.  
Az előirányzatok változtatásával összefüggő kérelmeket a Társulási Tanács ülését megelőzően 20 nappal kell benyújtani a Jegyzőhöz.
- 7.3. A költségvetési szerv a jóváhagyott kiadási előirányzatait nem lépheti túl és a költségvetési év kiadási előirányzatainak mértékéig vállalhat kötelezettséget.

## **8. Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások**

- 8.1. A Társulási Tanács a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának irányítása alá tartozó költségvetési szervénél a költségvetési létszámkeretet a 10. mellékletben részletezettek szerint 150 főben állapítja meg.
- 8.2. A Társulási Tanács a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának irányítása alá tartozó költségvetési szervénél foglalkoztatottak cafetéria - juttatásának keretét - a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdésében meghatározott juttatásokból adható - egy foglalkoztatottra jutó havi nettó összegét 9.500,- (Ft/fő/hóban) állapítja meg.
- 8.3. A Társulási Tanács a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának irányítása alá tartozó költségvetési szervénél a Személyi juttatás kiemelt előirányzata terhére jutalmazásra - ideértve a Személyi juttatás kiemelt előirányzata terhére jutalmazásra - ide nem értve a céljuttatásra és projektprémiumra történő kifizetéseket - a mindenkor érvényes jogszabályi előírások betartása mellett kerülhet sor. A kifizetésre kerülő jutalom mértéke éves szinten nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatás rovatai előirányzatának 12%-t, amelyre a személyi juttatások előirányzatának megtakarítása nyújthat fedezetet.
- 8.4. A költségvetési szerv az egységes rovatrend Személyi juttatások rovatai előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettség nem vállalható. A feladatelmaradás, feladatváltozás miatti személyi juttatások előirányzatának megtakarítása terhére kötelezettség nem vállalható. Feladatelmaradásnak minősül az intézményi hatáskörben a bér megtakarítás terhére megállapított határozatlan idejű keresetkiegészítés és címpótlék is - attól az időponttól, mikortól a kedvezményezett dolgozó közalkalmazotti jogviszonya megszűnik.

## **9. Záró rendelkezések**

- 9.1. A Társulási Tanács a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának az átmenti gazdálkodásáról szóló 31/2020. (XI. 30.) határozatában foglalt felhatalmazás alapján az átmenti időszakban tett intézkedések, beszédett bevételek és teljesített kiadások a határozatba beépítésre kerültek.
- 9.2. Ez a határozat február 26. napján lép hatályba.
- 9.3. A határozat szabályait 2021. január 1-jétől kell alkalmazni.

Veszprém, 2021. február 25.



**Porga Gyula s.k.**  
elnök

**dr. Dancs Judit s.k.**  
jegyző