

VESZPRÉMI KISTÉRSÉG TÖBBCÉLÚ TÁRSULÁSA TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK ELNÖKE

Szám: ONK/24-8/2025.

ELŐTERJESZTÉS

Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának 2025. február 24-i ülésére

Tárgy: Döntés a Társulás saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyeleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról és a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi költségvetéséről szóló határozat meghozataláról

Előterjesztő: Porga Gyula, Társulási Tanács elnöke

Az előterjesztés előkészítésében részt vett:

Fazekas Ildikó irodavezető

Pucsek Szabina költségvetési ügyintéző

A döntés meghozatala **minősített** többséget igényel.

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

dr. Panyi Szilvia Orsolya
jegyzői referens

Tisztelt Társulási Tanács!

I.

A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása (a továbbiakban: Társulás) 2025. évi költségvetési javaslatát alapvetően a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. 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 2024. évben jelentős változás nem történt, mely kihatással lenne a 2025. évi költségvetésre. A *kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról* szóló 394/2024. (XII. 12.) Korm. rendelet értelmében a minimálbér és garantált bérminimum összegének 2025. január 1-jétől történő emelkedése jelentősen megnövelte az Intézmény személyi kiadásainak előirányzatát, melyhez a központi költségvetés 2025. évben is kiegészítő támogatást biztosít.

Az előterjesztés 1. 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 2025. évi költségvetésének településenkénti összesítését a költségvetési határozat 7. melléklete, a működéséhez szükséges települési hozzájárulások részletes kimutatását a határozat 8. melléklete tartalmazza.

A Társulás működési kiadásaként egyrészt a bankszámlavezetéssel kapcsolatos költségek lettek megtervezve, melyre a Társulás 2024. évi költségvetési szabad maradványa nyújt fedezetet. Másrészt a Társulás tulajdonában lévő gépjárművek után fizetendő cégaadó került kiadási előirányzatként beállításra, melyet az autót ténylegesen használó Intézmények megtérítenek. Ez alapján a települési önkormányzatoknak a társulás működési költségeihez nem kell hozzájárulást fizetniük, csak az intézményéhez.

Az Áht. 24. §. (4) bekezdése értelmében a költségvetés előterjesztésekor a Társulási Tanács részére tájékoztatásul a következő kimutatásokat mutatjuk be:

- az előterjesztés 1. számú melléklete a Társulás költségvetési és egyéb kiegészítő támogatását,
- az előterjesztés 2. számú melléklete a Társulás és intézmény 2025. évi előirányzat felhasználási tervét.

II.

A helyi önkormányzatnak, nemzetiségi önkormányzatnak és a társulásnak legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban kell megállapítania az Áht. 29/A. §-a alapján a Gst. szerinti saját bevételeit, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összegét.

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 az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen.

Veszprém, 2025. február 14.

Porga Gyula
Társulási Tanács elnöke

1. HATÁROZATI JAVASLAT

Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának .../2025. (...) határozata a Társulás saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról

A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulásának Társulási Tanácsa megtárgyalta a *„Döntés a társulás saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról és a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulás 2025. évi költségvetéséről szóló határozat meghozataláról”* című előterjesztést, és az alábbi döntést hozza:

A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti saját bevételekkel, valamint adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségekkel nem rendelkezik.

Veszprém, 2025. február 24.

Porga Gyula s.k.
elnök

dr. Dancs Judit s.k.
jegyző

2. HATÁROZATI JAVASLAT

Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának .../2025. (...) határozata a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi költségvetéséről

A Veszprémi Kistérség Többcélú Társulásának Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján a következő 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. cím: Egyesített Szociális Intézmény
2. cím: 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 2025. évi költségvetésének költségvetési bevételeit **1.474.844 E Ft-ban**, működési finanszírozási bevételeit **58.073 E Ft-ban**, felhalmozási finanszírozási bevételeit **12.924 E Ft-ban** állapítja meg.

2.2.A Társulási Tanács a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi költségvetésének költségvetési kiadásait **1.545.841 E Ft-ban**, működési finanszírozási kiadásait **0 E Ft-ban**, felhalmozási finanszírozási kiadásait **0 E Ft-ban** állapítja meg.

2.3.A Társulási Tanács a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi költségvetésének költségvetési hiányát **70.997 E Ft-ban**, ebből működési hiányát **58.073 E Ft-ban**, felhalmozási hiányát **12.924 E Ft-ban** állapítja meg.

2.4.Az 1.3. pontban megállapított költségvetési hiány finanszírozása érdekében a Veszprémi Kistérségi Többcélú Társulás Társulási Tanácsa belső finanszírozási forrásból **70.997 E Ft** költségvetési maradvány felhasználást hagyja jóvá.

3. A Társulás bevételei

A 2.1. pontban megállapított bevételi főösszeg kiemelt bevételi előirányzatontkénti megbontását az 1. melléklet tartalmazza, az 1-2. címeken belül bevételek részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

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 **1.532.917 E Ft**

4.1.2. Felhalmozási költségvetési kiadások **12.924 E Ft**

4.2.A 4.1.1. pontban meghatározott működési kiadások címenkénti és előirányzat csoportonkénti részletezését a határozat 2. melléklete tartalmazza, kiemelt előirányzatonkénti megbontását, valamint kötelező, önként vállalt feladatok szerinti bontását a határozat 4. melléklete tartalmazza.

4.3.A 4.1.2. pontban meghatározott felhalmozási kiadások feladatonkénti részletezését a határozat 5. melléklete tartalmazza.

5. Általános és céltartalék

5.1.A Társulási Tanács a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa a 2025. évi költségvetés céltartalékát **0 E Ft**-ban állapítja meg.

5.2.A Társulási Tanácsa a 2025. évi költségvetés általános tartalékát **0 E Ft**-ban állapítja meg.

6. Tájékoztató kimutatások

6.1.A Társulási Tanács a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi költségvetésének működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegét a határozat 6. melléklete szerinti hagyja jóvá.

6.2.Az Egyesített Szociális Intézmény 2025. évi költségvetésének településenkénti összesítését a határozat 7. melléklete tartalmazza.

6.3.Az Egyesített Szociális Intézmény működéséhez történő önkormányzati hozzájárulás részletezését a határozat 8. melléklete tartalmazza.

7. A költségvetés végrehajtásának szabályai

7.1.A Társulási Tanács a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása költségvetését 2025. 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 9. mellékletben részletezettek szerint állapítja meg.
- 8.2.A Társulási Tanács a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsának irányítása alá tartozó költségvetési szervénél foglalkoztatottak cafetéria - juttatásának keretét egy foglalkoztatottra jutó havi nettó összegét 13.000,- 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 15%-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 feladatmaradás, feladatváltozás miatti személyi juttatások előirányzatának megtakarítása terhére kötelezettség nem vállalható. Feladatmaradásnak minősül az intézményi hatáskörben a bér megtakarítás terhére megállapított határozatlan idejű kereset-kiegészítés 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 34/2024. (XI. 25.) határozatában foglalt felhatalmazás alapján az átmenti időszakban tett intézkedések, beszedett bevételek és teljesített kiadások a határozatba beépítésre kerültek.
- 9.2.Ez a határozat 2025. február 25. napján lép hatályba.
- 9.3.A határozat szabályait 2025. január 1-jétől kell alkalmazni.

Veszprém, 2025. február 24.

Porga Gyula s.k.
elnök

dr. Dancs Judit s.k.
jegyző