

Simontornya és Térsége Szociális Alapszolgáltatásokat Biztosító Társulásának 2025. évi költségvetése

Tárgy: Javaslat a Simontornya és Térsége Szociális Alapszolgáltatásokat Biztosító Társulása
2025. évi költségvetésének elfogadására

Az előterjesztést készítette: Császár Csilla közgazdasági osztályvezető

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 26. § (1) bekezdése értelmében a társulások költségvetésének elkészítésénél az Áht. 23-25. §-ának helyi önkormányzatokra vonatkozóan megállapított rendelkezéseit kell alkalmazni, azzal, hogy

- a) a költségvetési rendeleten költségvetési határozatot kell érteni,
- b) a képviselő- testület hatáskörét a társulási tanács gyakorolja,
- c) a polgármester részére meghatározott feladatokat a társulási tanács elnöke látja el,
- d) a jegyző részére meghatározott feladatokat a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője látja el.

Az Áht. 23. § (2)-(3) bekezdése az alábbiak szerint határozza meg, hogy a helyi önkormányzat költségvetésének milyen előirányzatokat, illetve rendelkezéseket kell kötelezően tartalmaznia:

„23. § (2) A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza

a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és

ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok

szerinti bontásban,

b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

ba) kiemelt előirányzatok,

bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok

szerinti bontásban,

c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,

d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,

e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,

f) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

(3) A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék. ”

Emelezt az Áht 24. § (4) bekezdése meghatározza, hogy az önkormányzati költségvetés benyújtásakor milyen mérlegeket és kimutatásokat kell előterjeszteni, illetve bemutatni

„ 24. § (4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indokolással együtt – bemutatni:

a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

b)²¹⁰ a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

c)²¹¹ a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást, és

d)²¹² a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.”

A társulás 2025. évi költségvetése a fenti rendelkezésekre tekintettel került elkészítésre
Kérem A társulási Tanácsot, hogy tárgyalja meg az előterjesztést és hozza meg a döntését.

Simontornya, 2025. január 21.

Torma József
Társulási Tanács elnöke

Határozati javaslat

Simontornya és Térsége Szociális Alapszolgáltatásokat Biztosító Társulásának Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet előírásaira a Társulás 2025. évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

I. A költségvetési határozat hatálya

1. A költségvetési határozat hatálya a Simontornya és Térsége Szociális Alapszolgáltatásokat Biztosító Társulásra (továbbiakban: Társulás) és a munkaszervezetre terjed ki.

II. A költségvetés bevételei és kiadásai

- 1.) A Társulási Tanács elnöke a 2025. évi költségvetés

- a) bevételi főösszegét 271.026 ezer Ft-ban
 - b) kiadási főösszegét 271.026 ezer Ft-ban
- állapítja meg.

- 2.) A Társulási Tanács elnöke a költségvetési egyenleg

- a) működési célú összegét 269.326 ezer Ft-ban
ezen belül:
 - személyi juttatások összege: 176.861 ezer Ft
 - munkaadókat terhelő járulékok: 23.786 ezer Ft
 - dologi kiadások: 65.563 ezer Ft
 - működési tartalék: 1.616 ezer Ft
- b) felhalmozási célú összegét 3.200 ezer Ft-ban
ezen belül:
 - beruházási kiadások összege: 3.200 ezer Ft

állapítja meg

- 3.) A II/1 pontban meghatározott költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat közgazdasági tagolásban az 1. melléklet tartalmazza.

- 4.) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen az 2 melléklet tartalmazza.

- 5.) A kötelező- és nem kötelező feladatok megoszlása az 3 melléklet mutatja be.

- 6.) A 2025. évi előirányzat- felhasználási ütemtervet havi bontásban a 4. melléklet tartalmazza.

- 7.) A Társulás többéves kötelezettségeit a 5. melléklet tartalmazza.

- 8.) A társulás által adott közvetett támogatások kimutatását a 6. melléklet tartalmazza.
- 9.) A Társulás gördülő mérlegét, három évre bemutatva az 7. melléklet tartalmazza.
- 10.) A Társulás adósságot keletkeztető ügyleteinek kimutatása a 8. mellékletben található.
- 11.) A Társulás bevételeit önkormányzati megbontásban a 9 melléklet, kiadásait önkormányzati megbontásban a 11 melléklet, a vezető bérfelosztását a 13. melléklet tartalmazza.
- 12.) A Társulás bevételeit és kiadásait feladatonkénti megbontásban a 10 melléklet tartalmazza
- 13.) A Társulás tagjainak havi hozzájárulásának összegét a 12. melléklet tartalmazza.
- 14.) A Társulás által ellátandó létszám kimutatást a 14 melléklet tartalmazza.
- 15.) A Társulás létszámkeretét a 15. melléklet mutatja be.
- 16.) A Társulás térítési díjait a 16. melléklet tartalmazza.
- 17.) A Társulási Tanács elnöke a 2025. évi
- a) általános tartalék előirányzatát 1.616 ezer Ft-ban
 - b) felhalmozási tartalék előirányzatát 0 ezer Ft-ban
- állapítja meg

III. A Társulás 2025. évi költségvetésének végrehajtása

- 1.) A társulási szintű költségvetés végrehajtásáért az elnök, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a munkaszervezet- vezető a felelős.
- 2.) A Társulás bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.

Simontornya, 2025. január 21.

Torma József
Társulási Tanács elnöke