

**„LESENCÉKTŐL A BALATONIG” SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI
ALAPSZOLGÁLTATÓ TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSA
8319 Lesenceistvánd, Kossuth u. 145.**

Szám: LIS/77-1/2025.

K I V O N A T

Készült: „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási Tanácsa 2025. január 30. napján 09.45 órai kezdettel megtartott nyilvános alakuló üléséről.

3/2025. (I.30.) T.T.

HATÁROZAT

1. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következő határozatot hozza:

1. A határozat hatálya

1. A határozat hatálya "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsára és szerveire, "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás irányítása alá tartozó költségvetési szerveire, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a 2025. évi költségvetését

- a) 139 226 521 Ft költségvetési bevétellel,
 - b) 139 226 521 Ft költségvetési kiadással,
 - c) 0 Ft költségvetési egyenleggel,
 - d) 0 Ft - ebből működési (hiány,többlet)
 - e) 0 Ft - felhalmozási (hiány,többlet)
- állapítja meg.

2. A kiadási főösszegegen belül a kiemelt előirányzatokat

- a) 138 845 521 Ft működési költségvetés kiadásai;
 - aa) 56 923 635 Ft személyi juttatások kiadásai;
 - ab) 7 513 472 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
 - ac) 59 908 414 Ft dologi kiadások;
 - ad) 0 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
 - ae) 14 500 000 Ft egyéb működési célú kiadások;
- b) 381 000 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
 - ba) 381 000 Ft beruházások;
 - bb) 0 Ft felújítások;
 - bc) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
 - c) 0 Ft tartalék;
 - d) 0 Ft finanszírozási kiadások;

jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

3. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak figyelembevételével a költségvetési címrendjét az 1. melléklet szerint határozza meg.

4. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását társulási szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, valamint a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásában a 2. melléklet alapján határozza meg.

5. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását társulási szinten a 3. melléklet és a 4. melléklet határozza meg.

6. A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a Társulási tanács az előző év(ek) költségvetési maradványának felhasználását rendeli el.

7. A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a Társulási tanács az előző év(ek) költségvetési maradvány felhasználását, valamint a saját bevételek működési kiadások finanszírozásán felüli rész felhasználását rendeli el. A felhalmozási hiány fejlesztési hitelből történő külső finanszírozásához a Kormány engedélye szükséges.

3. A költségvetés részletezése

1. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az 5. melléklet szerint határozza meg.

2. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában szabályozott középtávú tervezés részeként a Társulás és intézményei 2025. évi költségvetésének tervezéséhez Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet szabályozására figyelemmel a saját bevételeit, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről a költségvetési pénzügyi kitekintő adatokat a határozat 6. melléklet szerinti tartalommal határozza meg.

3. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 7. melléklet szerint határozza meg.

4. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 8. melléklet szerint határozza meg.

5. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a felújítások kiadásait felújításonként a 9. melléklet szerint határozza meg.

6. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint a társuláson kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a Társulás bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásában 12. melléklet szerint határozza meg.

8. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a Társulás irányítása alá tartozó költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a 13. melléklet, 14. melléklet szerint határozza meg.

9. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a kiadások között 0 Ft tartalékot állapít meg. A tartalékot a Társulási tanács engedélyével lehet felhasználni, átcsoportosítani.

10. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a Társulás és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek tárgyévi és az előző három év mérlegét a T1 melléklet szerint határozza meg.

11. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a Társulás többéves kihatással járó döntéseit számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a T2 melléklet szerint határozza meg.

12. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a Társulás által adott közvetett támogatások tervezését a T3 melléklet szerint határozza meg.

13. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a Társulás előirányzat felhasználási tervét a T4 melléklet szerint határozza meg.

14. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a Társulás bevételi kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a T5 melléklet szerint határozza meg.

15. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a Társulás kiadási kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a T6 melléklet szerint határozza meg.

16. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a Társulás céljelleggel tervezett támogatásait a T7 melléklet szerint határozza meg.

17. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a Társulás a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait a T8 melléklet szerint határozza meg.

18. "Lesencéktől a Balatonig" Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a Társulás és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett létszámait a T9 melléklet szerint határozza meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

1. A társulási szintű költségvetés végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

2. A Társulás gazdálkodásának biztonságáért a Társulási tanács a gazdálkodás szabályszerűségéért az elnök felelős.

3. A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

4. A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
5. Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.
6. A költségvetési szerv vezetője e határozat 11. melléklet szerinti adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgy hó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig a Társulás jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
7. Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében az elnök gondoskodik, külön társulási tanácsi döntés alapján.
8. A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Társulási tanács gyakorolja.

5. Az előirányzatok módosítása

1. A Társulás bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Társulási tanács dönt.
2. Az átcsoportosításról, kötelezettség vállalásokról az elnök negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.
3. A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
4. A Társulási tanács a költségvetési határozat (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Társulási tanács elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.
5. A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
6. Amennyiben a Társulás év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról az elnök a Társulási tanácsot tájékoztatja.
7. A Társulási tanács által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. A gazdálkodás szabályai

1. A költségvetési szervek a határozatban meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

2. A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodás(ok)ban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

3. Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

4. A Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

1. A Társulás és költségvetési szervének ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a Társulás esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

2. A Társulás a belső ellenőrzés kialakításáról külső vállalkozó útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Záró rendelkezések

1. Ez a határozat a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2030. december 31-én hatályát veszti.

2. E határozat rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

k.m.f.

Tóth Csaba s.k.
Társulási Tanács elnöke

Eke Ferenc s.k.
Társulási Tanács tagja

A kivonat hiteles:

Lesenceistvánd, 2025. február 03.



