

## J E G Y Z Ó K Ö N Y V

**Készült:** A Mezőkövesdi Többcélú Kistérségi Társulás *Pénzügyi Bizottságának* 2025. február 14-én 08.30-tól megtartott üléséről.

**Helye:** *Mezőkövesdi Közös Önkormányzati Hivatal „B” épület emeleti kistanácskozó terem*  
*Mezőkövesd, Mátyás király út 114.*

**Jelen vannak:**

**Pénzügyi Bizottság tagjai:**

*Dobóné Koncz Judit polgármester*

*Jurecska Györgyné polgármester*

*Szalai Szabolcs bizottság elnöke*

**Mezőkövesdi Közös Önkormányzati Hivatal részéről:**

*Balog Lászlóné pénzügyi vezető*

*Besenyei István kistérségi ügyintéző*

Szalai Szabolcs bizottság elnöke - köszönti a Pénzügyi Bizottság itt megjelent tagjait és az előterjesztőt. Megállapítja az ülés határozatképességét, 3 fő bizottsági tag közül 3 fő van jelen. Jegyzőkönyv hitelesítőnek felkéri Dobóné Koncz Judit polgármestert a pénzügyi bizottság tagját, majd felteszi szavazásra annak elfogadását, melyet a bizottság az alábbiak szerint fogad el:

**A 3 fő bizottsági tagból 3 fő vett részt a szavazásban, 2 fő igen szavazatával 1 fő tartózkodása mellett a Pénzügyi Bizottság jegyzőkönyv hitelesítőnek elfogadja:**

**Dobóné Koncz Judit polgármestert.**

Ezt követően ismerteti az írásban kiküldött napirendet, majd javasolja annak elfogadását, melyet a bizottság az alábbiak szerint fogad el:

**A 3 fő bizottsági tagból 3 fő vett részt a szavazásban, 3 fő igen szavazatával a Pénzügyi Bizottság az alábbi napirendet fogadja el:**

**NAPIREND:**

**1. A Mezőkövesdi Többcélú Kistérségi Társulás 2025. évi költségvetése**

*Előadó: Balog Lászlóné pénzügyi vezető*

**2. Indítványok, javaslatok**

## **1.) A Mezőkövesdi Többcélú Kistérségi Társulás 2025. évi költségvetése**

*(bizottsági meghívó 1.) napirend)*

Szalai Szabolcs bizottság elnöke - megkérdezi Balog Lászlóné pénzügyi vezetőt, hogy van-e szóbeli kiegészítése az előterjesztéshez.

Balog Lászlóné pénzügyi vezető – elmondja, hogy Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, és a költségvetési szervek gazdálkodását meghatározó jogszabályok alapján került sor a költségvetés összeállítására.

A Többcélú Kistérségi Társulás által fenntartott Kistérségi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ által ellátott feladatokra továbbra is Mezőkövesd Város Önkormányzatának kell a központi támogatást megigényelni, és továbbadni azt a Társulásnak. A házi segítségnyújtásnál a gondozási óra díját, 400 Ft/óra díjjal tartalmazza a költségvetés.

A Társulás a közösségi autóbusszal a társulásban résztvevő önkormányzatok részére végez szolgáltatást, melynek használati díja a társulási tanács döntése alapján került betervezésre.

A működési feladatokhoz kapcsolódó hozzájárulás mértéke nem változott, ezért a költségvetési tervezet összeállításakor az éves díj 300 Ft/lakosságszám szerinti összeggel került tervezésre.

A szociális feladatok ellátása normatív állami támogatás keretében kerül finanszírozásra. A 2025. évi feladatokra 509.648 eFt központi támogatást tartalmaz az előterjesztés. A folyósított összeget Mezőkövesd Város Önkormányzata támogatás értékű átadásként bocsátja a Társulás rendelkezésére, hasonlóan a többi szociális ellátásra igényelt központi támogatással.

A kistérségben ellátott szociális feladatok után kapott normatíva nem fedezi az ellátás teljes költségét, így a mellékelt táblázatban feltüntetett mértékben a településeknek is részt kell vállalniuk a kiadásokból. A települési hozzájárulásokat támogatás értékű működési bevételként szerepeltettük a Társulásnál. 2025. évben a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedéséből adódó kiadások szociális ágazatot érintő növekményét, a központi költségvetés csak részben finanszírozza, ezért a szociális feladatokhoz a településeknek a költségvetési javaslat 2. tájékoztatójában szereplő összeggel kell hozzájárulni.

A személyi jellegű kiadások között a szociális feladatokat ellátó intézménynél az engedélyezett közalkalmazotti létszámra a hatályos jogszabályok figyelembevételével került az illetmény megtervezésre, míg a Társulásnál a megbízási díjak szerepelnek.

A dologi kiadások tervezése az előző évi teljesítés figyelembevételével valósult meg. Ezen a kiadási nemen kerültek megtervezésre a közüzemi díjakkal, irodaszerrel, hajtó- és kenőanyaggal, karbantartással, és egyéb szolgáltatásokkal kapcsolatos kiadások. A közösségi autóbusszal, valamint az igazgatási feladatokkal kapcsolatos kiadások kormányzati funkciók szerinti bontásban szerepelnek. Az energiaköltségek változása, valamint az infláció hatásának érvényesülése is jelentős növekedést eredményezett a dologi kiadások tekintetében.

Szalai Szabolcs bizottság elnöke – megköszöni a szóbeli kiegészítést majd megkérdezi a bizottság tagjait, hogy az előterjesztéssel kapcsolatban van-e kérdésük? Mivel a bizottság tagjainak nincs kérdése az előterjesztéssel kapcsolatban, így felteszi szavazásra a Mezőkövesdi Többcélú Kistérségi Társulás 2025. évi költségvetése elfogadásáról készült határozati javaslatot, melyet a Bizottság a következők szerint fogad el:

**A Pénzügyi Bizottság 3 fő bizottsági tagból 3 fő vett részt a szavazásban, 3 fő igen szavazatával a határozati javaslatban foglaltakkal egyetért, azt elfogadásra javasolja a Társulási Tanácsnak:**

**Mezőkövesdi Többcélú Kistérségi Társulás  
...../2025. (II. 14.) határozata**

**A Mezőkövesdi Többcélú Kistérségi Társulás 2025. évi költségvetése**

A Mezőkövesdi Többcélú Kistérségi Társulás az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2025. évi költségvetéséről az alábbi határozatot alkotja:

**A költségvetés bevételei és kiadásai**

1. A Társulási Tanács a Kistérségi Társulás 2025. évi költségvetésének  
a) **Bevételi főösszegét** **1.224.381 eFt-ban**

A bevételi főösszeg az alábbi finanszírozási bevételeket tartalmazza:

aa)	<b>előző évek működési maradványa</b>	<b>31.455 eFt</b>
ab)	<b>előző évek felhalmozási maradványa</b>	<b>0 eFt</b>
ac)	<b>működési célú hitelfelvétel (forráshiány)</b>	<b>0 eFt</b>
ad)	<b>felhalmozási célú hitelfelvétel (forráshiány)</b>	<b>0 eFt</b>
ae)	<b>központi irányítószervi támogatás</b>	<b>546.005 eFt</b>

b) **Kiadási főösszegét** **1.224.381 eFt-ban**

**állapítja meg.**

2. Az 1. a.) pontjában meghatározott **költségvetési bevételek nem tartalmaznak fejlesztési és működési célú hitelfelvételt.**

3. Az 1. b.) pontjában meghatározott **költségvetési kiadások nem tartalmaznak fejlesztési és működési célú hiteltörlesztési kiadást.**

4. Az 1. pontban megállapított **költségvetési kiadási főösszeg** költségvetési címek és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését e határozat 1., 2., 3., 4. mellékletei tartalmazzák.

5. Az 1. pontban megállapított költségvetési bevételei főösszeg költségvetési kiemelt előirányzatok szerinti részletezését e határozat 1., 12.- 25. mellékletei tartalmazzák

6.. A Társulás a költségvetési kiadási főösszegezen belül

- a.) 0 eFt összegű **általános- (kockázati) tartalékot, és**
- b.) 1.000 eFt összegű **céltartalékot** állapít meg.

A céltartalék összege e határozat 28. mellékletében megjelölt célokhoz kapcsolódik.

7. A költségvetési szervek készpénzt vehetnek fel a házipénztárból. A házipénztárból felvett készpénzelőleggel a készpénzt felvevőnek el kell számolnia a költségvetési szerv belső szabályzatában meghatározottak szerint. A költségvetési szervezeteknek gazdálkodásuk során a készpénzkímélő megoldásukat kell előnyben részesíteni.
8. A következő készpénzes kifizetésekre lehet előleget felvenni és kifizetéseket teljesíteni: a készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzésekre, a kiküldetési, reprezentációs kiadásokra, továbbá egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások készpénzben történő teljesítésére a költségvetési szerv pénzkezelési szabályzatában meghatározott házipénztári keret nagyságára figyelemmel.
9. Illetményelőleg engedélyezhető évente egy alkalommal, annak a közalkalmazottnak, akinek családi, egészségügyi, illetve más szociális ok alapozza meg kérelmét, és munkaviszonya legalább 1 éve fennáll. Az illetményelőleg összege maximum 60 ezer Ft-ig terjedhet, melyet 6 havi egyenlő részletben kell visszatéríteni. Az illetményelőleg még vissza nem fizetett része egy összegben és azonnal esedékesé válik, ha a közalkalmazott munkaviszonya a törlesztési idő alatt megszűnik. Intézményenként az illetményelőleg jogcímen folyósított támogatás mértéke nem lehet magasabb az alkalmazotti létszám 10%-ára számított maximum illetményelőleg szorzataként meghatározott összegnél. Rendkívül indokolt esetben, egyedi elbírálás alapján van lehetőség az intézményi keretösszeg túllépésére, melyet az intézményvezető javaslata alapján a Társulás Elnöke engedélyez.
10. A Társulás intézménye a munkavállalóik részére havi nettó 15.000 Ft értékű béren kívüli juttatást biztosíthat Széchenyi Pihenő Kártya formájában, a jogszabályban meghatározott előírások szerint.
11. A költségvetési szervek esetén a jutalmazásra kifizethető együttes összeg nem haladhatja meg az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatára vetítve az 5%-ot. Az intézményen belüli jutalmazás feltételeit (differenciálás szabályait) a költségvetési szerv vezetője határozza meg.
12. A tárgyévben képződött maradvány felhasználásáról a Társulási Tanács az adott évről készült zárszámadási határozatában rendelkezik.
13. A szociális feladatokhoz az önkormányzati hozzájárulásokat a tárgyhónapot megelőző hónap 20-áig a Társulási Tanács 11734107-15585486 számú, OTP Bank Nyrt-nél vezetett számlájára kötelesek átutalni.
14. Ez a határozat kihirdetése napját követő első napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2025. január 1-től alkalmazni kell.

Felelős: Társulási Tanács Elnöke

Határidő: értelem szerint

Szalai Szabolcs bizottság elnöke – elmondja, hogy ennél a napirendi pontnál kettő határozatot kell hozni. A második határozat a Társulás saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének költségvetési évet követő három évre vonatkozó bemutatásáról

szól. Megkérdezi a bizottság tagjait, hogy az előterjesztéssel kapcsolatban van-e kérdésük? Mivel a bizottság tagjainak nincs kérdése az előterjesztéssel kapcsolatban, így felteszi szavazásra a „Társulás saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének költségvetési évet követő három évre vonatkozó bemutatásáról” készült határozati javaslatot, melyet a Bizottság a következők szerint fogad el:

**A Pénzügyi Bizottság 3 fő bizottsági tagból 3 fő vett részt a szavazásban, 3 fő igen szavazatával a határozati javaslatban foglaltakkal egyetért, azt elfogadásra javasolja a Társulási Tanácsnak:**

### **A Mezőkövesdi Többcélú Kistérségi Társulás**

**...../2025. (II. 14.) határozata**

**A Társulás saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének költségvetési évet követő három évre vonatkozó bemutatásáról**

A Társulási Tanács az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A.§ alapján Mezőkövesdi Többcélú Kistérségi Társulásnak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételeit, valamint a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a határozat 43. melléklete szerint állapítja meg.

Felelős: Társulási Tanács Elnöke

Határidő: értelem szerint

Szalai Szabolcs bizottság elnöke – megkérdezi a bizottság tagjait, hogy van-e kérdésük észrevételük az elhangzottakkal kapcsolatban? Mivel nem érkezik kérdés így további indítvány, javaslat hiányában, a részvételt megköszönve a bizottsági ülést bezárja.

**K.m.f.**

**Szalai Szabolcs**  
bizottság elnöke

**Dr. Jakab Orsolya**  
jegyző

**Dobóné Koncz Judit**  
jegyzőkönyv hitelesítő