NAGYKANIZSA TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
8861 Szepetnek, Petőfi utca 70. Telefon: 93/326-323 Fax: 93/536-454
Levelezési cím: 8800 Nagykanizsa, Bajza u. 2.
Alapítva: 1996 Internet: www.kanizsaterseg.hu; e-mail: kanizsaterseg1@gmail.com

A NAGYKANIZSA TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényt (a továbbiakban: költségvetési törvény) határozza meg az önkormányzatok központi költségvetési támogatását. A tervezési, gazdálkodási, elszámolási szabályokat elsődlegesen az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet szabályozza.
A jogszabályi előírásoknak megfelelően a társulásnak **2025. február 15-ig kell beterjeszteni** a költségvetési javaslatot a jóváhagyó társulási tanács számára. A tanácsnak legkésőbb 2025. március 14-ig kell meghozni határozatát, amely a törvényes gazdálkodáshoz elengedhetetlen feltétel.

A fentieknek megfelelően a Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulás és intézménye, a Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ 2025. évi költségvetési határozat tervezetét a jogszabályi előírások szerint, a korábbi években tapasztalt üzemeltetési számok, valamint a várható egyéb feltételek figyelembevételével terveztük.
Az összeállított költségvetést az alábbiak szerint terjesztem elő a társulási tanács számára.
A költségvetés tervezésével kapcsolatos állami szabályozás nem változott, ezért a tervezés folyamán az előző években kialakított módszer szerint került összeállításra. Az anyagi helyzetünk változása miatt a lehetőségek korlátozottak. A tagönkormányzatok egységesen kinyilvánították a korábbi együttműködés fenntartását ezért a tervezésben az elengedhetetlen minimum tételekkel számoltunk.
A társulási szervezetek szerinti elhatárolások alapja az optimális feladat ellátás, a minél szélesebb körű és rugalmas alkalmazkodási lehetőségek, a partnerségi együttműködések biztosítása, többletpénzforrások megszerzése érdekében. Felmértük azt is, hogy változás esetén képesek legyünk gyorsan reagálni, milyen szakterületen, milyen formában tudunk a következő időszakban fejlődni.
A fentiek szerint 2025. évben is elemi költségvetést készítettünk önállóan

- a Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulásra,
- a Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központra (társulás költségvetési szerve),

A Társulás költségvetési szerkezetének része az elkülönített Területfejlesztési Alap, annak pénzügyi tervét is tartalmazza az előterjesztés. A korábbi években megszokott tételek között pályázat megvalósításával kapcsolatos, projektmegvalósításhoz kapcsolódóan új feladatokkal nem számoltunk, az eddigiek pénzügyi elszámolása jelentkezik.
A 2025. évi költségvetésben a tervezés mind a bevételek, mind a kiadások tekintetében a minimálisan szükséges szintet vette figyelembe, amelyet követni tudtunk az óvatosság elve szerint, a bázis időszak tapasztalataival, inflációs hatással és a működés alapvető szükségleteivel összhangban. Számításainkban figyelembe vettük, hogy a Társulás 100%-os tulajdonában van a Nagykanizsa és Környéke Nonprofit Kft. (törzstőke 5.000eFt), amely alaptevékenységében humán szolgáltatásokat, munkaerőpiaci szolgáltatást nyújt a térség hátrányos helyzetű álláskeresői számára, valamint munkamegosztási megállapodás alapján a Kft. munkavállalói a Társulás számára is végeznek pénzügyi adminisztrációs feladatokat. Emellett a társaság munkatársai közreműködnek a társulás egyéb programjainak, projektjeinek tervezésében, kidolgozásában. Tekintettel arra, hogy a közhasznú tevékenységéhez a költségvetés összeállításának időpontjában új pályázati lehetőség nem várható, ezért szükséges minden további pályázati lehetőség feltárása és kiegészítő pénzügyi forrás megszerzése.

A függőben levő helyzet miatt 2025. évre a Nonprofit Kft. számára alapítói, tulajdonosi hozzájárulást nem terveztünk, a szakmai munkát, a projektek lezárását, elszámolását csak a minimális személyi feltételek fenntartásával biztosítják. A kialakított munkamegosztásokkal, szükségmegoldásokkal és a kapott támogatásokkal bár korlátozott mértékben, de hatékonyabb pénzügyi működést, a költségek elszámolásában kedvezőbb teljesítést tudtunk tervezni.
A Társulás számára és az általa fenntartott intézmény bevételeire alapvetően nincs hatása a költségvetési törvénynek, állami támogatással továbbra sem tervezhetünk, azonban pénzügyi elszámolásainkat ugyanolyan szabályszerűséggel kell elkészíteni, mint az állami forrás felhasználásnál. Ebben az évben az új, 2024. januártól hatályos Társulási Megállapodás szerint az Újudvari Közös Önkormányzati Hivatal Szepetneki Kirendeltségének munkatársainak segítségével végezzük el a gazdálkodási, könyvelési és államháztartási jelentési feladatokat.
2024. évi helyi önkormányzati és nemzetiségi választásokat követően a Társulás elnöke személyében változás történt. 2024. november 01. napjától Várfalvi Tibor, Nagyrécse község polgármestere a Társulás elnöke. 2025 januárjában a Társulási Megállapodás módosításra került, melyben egyrészt székhelyváltozás, ezzel együtt munkaszervezeti feladatok ellátásának módosítása, főépítész alkalmazása tárgyában született döntés a tagönkormányzatok részéről. A Törzskönyvi kérelem a MÁK-hoz benyújtásra került, az érdemi határozat még nem született meg.
A Társulásban 2024.06.30. napjával megszűnt az ott alkalmazásban állók foglalkoztatotti és megbízási jogviszonya. 2025. évben a 2025 februárjától alkalmazott főépítész köztisztviselői jogviszonyával számoltunk.
A Társulás pénzügyi bevételi forrásaiban 2025. évben a tagtelepülések működési hozzájárulására, valamint egyéb saját bevételekre számíthat, az energiadrágulás miatt megváltozott feltételek szerinti egyensúly megőrzése és a tevékenység folytathatósága érdekében.

A Társulás, illetve annak intézménye az Mötv. szerinti helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok közül az alábbiakat végzi:

- településfejlesztés, területfejlesztés,
- pályázati projektek készítése, menedzselése,
- saját tulajdonú vagyonnal való gazdálkodás,
- közreműködés a települések közbiztonságának biztosításában,
- helyi közfoglalkoztatás, foglalkoztatási támogatás szervezése,
- gazdaságszervezéssel, foglalkoztatás fejlesztéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,
- sport, ifjúsági ügyek,
- térségi főépítészi feladatok ellátása (bejegyzés alatt)

A 2025. évi költségvetés összeállítása során a bevételi és kiadási tételekben csak részben tudtuk a korábbi években meghatározott és kialakított struktúrát figyelembe venni, a szükséges arányosítással határoztuk meg a kiadási korlátokat. Az előző évek tapasztalatait figyelembe véve a teljes takarékosság, valamennyi lehetséges kiadási tételnél a minimalizált szintet tervezzük, annak ismeretében, hogy a 2025-ös év kulcsfontosságú a társulás jövőjének szempontjából. A megfelelő irányelvek szerint, amit lehet, azt el kell halasztani elv alapján, a szervezet vagyonának fenntartási és a működés zavartalanságát lehetővé tevő feltételrendszert, költséghatékony megoldást terveztünk.

Nagykanizsa város kiválása után 2024. évben az Újudvari Közös Önkormányzati Hivatal Szepetneki Kirendeltségén keresztül történik az állami szervezetekkel az elszámolás, az adó és járulékok fizetése is az önkormányzat államkincstári elszámolásában jelentkezik. 2025. évben viszont a Nagyrécsei Közös Önkormányzati Hivatal látja el a pénzügyi, munkaszervezeti feladatokat.
Az összeállított költségvetési javaslat bemutatja a 2025. évi tevékenységünk ellátásának az anyagi forrásigényét, igazítva a felvállalt célkitűzésekhez, az intézmény biztonságos működésének megőrzéséhez. Az egyes tételek tervezésénél most csak saját pénzügyi forrásból gazdálkodhatunk.

A Társulásban 2024.06.30. napjával megszűnt az ott alkalmazásban állók foglalkoztatotti és megbízási jogviszonya. A bértervezésnél 2025. évben a 2025 februárjától alkalmazott főépítész köztisztviselői jogviszonyával számoltunk.
A költségvetés összeállításánál alapvető jogszabályi követelmény a hiány nélküli működési költségvetés összeállítása, a társulási vagyon megőrzése, a szükséges állagmegóvások biztosítása. A kiadások tekintetében egyrészt az általános működés, az ingatlanra vonatkozó, annak üzemeltetéséhez kapcsolódó dologi kiadásokban a karbantartási, javítási feladatok költségeivel terveztünk.
A feladatellátásban a kiadási előirányzatokat következetes tervezés mellett határoztuk meg, az év során a bevételeink lehetséges növelése, pályázat beadása, stb… további pozitív változást eredményezhet.
A megvalósítás és elszámolás folyamatában számolnunk kell váratlan helyzettel is, ezekre vonatkozóan - csak a Területfejlesztési Alap esetében - **tartalék képzéssel** számoltunk, amely a zavartalan működést szolgálja.
Az összeállított terv mellett hangsúlyozni kell, hogy minden lehetséges pályázati forrást szeretnénk igénybe venni 2025. évben is, célunk a rendelkezésre álló pénzügyi erőforrások bővítése.

A fentiekben vázolt feladatok, tevékenységek elvégzésének költségeit, lehetőségeit a megváltozott viszonyokhoz igazítva megterveztük, a feladatok zavartalan elvégzéséhez felmértük a szervezetek tekintetében várható költségeket a legszükségesebb személyi feltételek biztosításával. A bekövetkezett változások miatt a területfejlesztésben, foglalkoztatásfejlesztésben, munkaerőpiaci szolgáltatások nyújtásában alkalmazott munkatársak megtartása nem biztosított, speciális tudásuk a szolgáltatásszerű feladatok ellátásába beépültek, de ezzel már csak részlegesen tudtunk számolni.

A 2025-ös év gazdálkodási lehetőségeit felmérve a következő előirányzatokat terveztünk.

1./ NAGYKANIZSA TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS:

Társulás bevételei:

Működési célú támogatások és bevételek:
A Társulás bevételeit 2013. óta döntő részben a tagönkormányzatok működési hozzájárulásából realizálja, időszakonként pályázati támogatásokkal kiegészítettük. A Társulás számára a társulási megállapodás szerint a tagönkormányzatok működési hozzájárulást fizetnek, annak mértéke 2010-től nem változott **200 Ft/lakos**, 2025. évre tervezett összege (2024.01.01. lakosságszám alapján) **2.921 e Ft**, a főépítész megbízási díja vonatkozásában tagönkormányzati hozzájárulásként pedig **8.249 e Ft**, összesen **11.170 e Ft.**
Felhalmozási célú támogatások, bevételek:
Az egyéb felhalmozási célú bevételek között **a Területfejlesztési Alap (TEFA) tagdíj** szerepel. **2025. évi** tervünkben 18 önkormányzatra **900 e Ft** összeget terveztünk erre.
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:
A Társulás által működtetett Területfejlesztési Alap által nyújtott felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülése jelentkezik ebben. A nyújtott kölcsönök visszafizetései kötelezettsége 2025. évben 11 önkormányzati kölcsön tekintetében **6.938 e Ft**. A tagdíj és a kölcsönvisszafizetés együttesen **7.838 e Ft.**
Pénzmaradvány: Az előző évi pénzmaradvány értékénél a bankszámlák záró egyenlegét terveztük maradvány összegnek. Amennyiben majd a beszámolóban a maradvány kimutatáson eltérő összeg szerepel, erre módosítjuk a 2025. évi költségvetésünket. A **2025. évben felhasználható pénzmaradvány** összegünk a Társulás általános működésében **209 e Ft**, a TEFA alap **felhalmozási célú** pénzmaradványa **15.113 e Ft**. A két tétel összesen **15.323 e Ft, mint finanszírozási bevétel.**

A társulás összes működési célú támogatása és bevétele 13.940. e Ft, pénzmaradványa 209 e Ft, valamint a felhalmozási bevétele 7.839 e Ft, felhalmozási pénzmaradványa 15.113 e Ft.
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK összesen: 37.101 e Ft.

Társulás kiadásai :

Személyi jellegű kiadások: a Társulásnál befejeződött a projekt megvalósítása, a projektben történő foglalkoztatások megszűntek. A Társulásban 2024.06.30. napjával megszűnt az ott alkalmazásban állók foglalkoztatotti és megbízási jogviszonya ((irodavezetői és pénzügyi menedzseri munkakörök). A bértervezésnél 2025. évben a 2025 februárjától alkalmazott főépítész megbízási jogviszonyával számoltunk.
A személyi juttatásokban 7.300 e Ft összeget (10 havi) megbízási költségként terveztünk a főépítész szakmai munkájának és pénzügyi kötelezettségeinek elvégzésére. A fentiek szerinti személyi juttatások összesen**: 7.300 e Ft.**
Munkaadókat terhelő járulékok között a személyi juttatások járulék vonzatával számoltunk, a szociális hozzájárulási adó összességében:**949 e Ft.**
Dologi kiadások: A társulás vonatkozásában kisebb összeggel számoltunk, mivel a működés költségeinek döntő része a költségvetési szerv kiadásaiban szerepel. A Társulásnál beterveztünk a Bajza utcai ingatlan karbantartásra vonatkozóan költségelőirányzatot, szakmai segítést segítő szolgáltatást, egyéb szolgáltatási díjat összesen 480 eFt-ban. Továbbá a Társulás bankszámlájához tartozó bankköltség és tranzakciós illeték összegét terveztük, másrészt a vagyonbiztosítás és egyéb, vagyonnal kapcsolatos üzemeltetési költséget terveztük 195 e Ft összegben, ebből a vagyonbiztosítás összege 110 e Ft.
Egyéb dologi kiadásként a le nem vonható ÁFA összegét és egyéb dologi kiadást terveztünk **25 e Ft** összegben.
Összesen tervezett dologi kiadás**: 810 e Ft.**
A Társulás által fenntartott költségvetési szervnek átadott támogatás (finanszírozási kiadás) – **irányító szerv támogatása - tervezett összege 4.121 e Ft**, amely a költségvetési szerv működésének fenntartását biztosítja. Ennek pénzügyi forrása a társulás korábbi években **keletkezett általános tartaléka és pénzmaradványa.**
Beruházásra kisértékű tárgyi eszközbeszerzésre felhalmozási kiadásként nem terveztünk előirányzatot.
A Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ kiadásainak fedezetére visszatérítendő kölcsönt kapott a Társulás 2025 januárjában a Nonprofit Kft.- től **1.000 e Ft** összegben, melyet intézményfinanszírozásként továbbutal az intézmény részére.
Egyéb felhalmozási célú kiadások: a TEFA Alap által nyújtott felhalmozási célú támogatások tervezett összegét tartalmazza. Az összeget a TEFA szabályzata szerinti értékben terveztük be. A kihelyezhető kölcsönök nyújtására tervezett összeg **2025. évben 14.678 e Ft**. A TEFA Bizottság év közben dönt a pályázat kiírásáról és azt követően történik döntés az igénylő önkormányzatok számára a kölcsön nyújtás tényleges összegéről.
Összesen felhalmozási kiadásunk a Társulásnál 14.678 e Ft.
Tartalék: A költségeink megtervezése után a váratlan, előre nem tervezett kiadások fedezetére rendelkezésünkre álló tartalék pénzügyi eszközök összesen **8.244 e Ft**, a TEFA alapnál a tervezett tartalék összege: **8.244 e Ft.**

A társulás összes kiadása 14.150 e Ft, a TEFA alap összes kiadása 22.951 e Ft.

KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK összesen: 37.101 e Ft.

2. A KANIZSATÉRSÉGI HUMÁN SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT:

A **Társulás által irányított és fenntartott költségvetési szerv** végzi a társult feladatellátásokat, és valamennyi a társulás működésében előforduló ügyek operatív intézését a társulás, mint irányító szerv által átadott összeg felhasználásával. A bevételeknél a megkötött szerződések szerint várható összegeket számítottuk, a kiadásoknál pedig továbbra is azzal számoltunk, hogy a költségvetési szerv kiadásai jelentős mértékben lefedik a Nonprofit Kft. működési költségeit is. Számunkra rendkívüli mértékben megnövekedett rezsiköltségek, mint fűtés, áramfogyasztás tételei a korábbi arányokat jelentősen felborították, így az egyéb rezsiköltségekkel, víz- és csatornadíj, hulladékszállítás költségét csak a szükséges és indokolt, minimális értékben számítottuk be. Ezzel az összehangolt szervezéssel tudjuk fenntartani a szervezetek működését.

B e v é t e l e k :

Működési célú támogatások: Az egyéb működési célú bevételek az egyes ingatlanelemek hasznosítása, rendezvény szervezés tervezett bevétele szerepel **645 e Ft.**

Továbbszámlázott bevételként a bérleti szerződéshez kapcsolatos rezsiköltség továbbszámlázott összegének bevételét számítottuk, 100 E Ft összegben.

Egyéb működési célú bevételeknél 65 e Ft kamatbevétellel számoltunk.

Működési bevétele összesen **875 e Ft.**

Pénzmaradvány igénybevétele: A költségvetési szervnél **540 e Ft pénzmaradvány** keletkezett, ennek teljes összege működésre került betervezésre a költségvetési tervezet szerint. Pénzmaradványként a szervezet bankszámláján lévő, és a házipénztárban lévő, december 31-i állapot szerinti összeget vettük számításba.

A Társulási Tanács a társulásban ellátott önkormányzati feladatok finanszírozására, mint központi irányító szervi finanszírozás tételként **4.121 e Ft** összeget ad át, pénzforgalom és pénzforgalom nélküli finanszírozásként, amelynek forrása az önkormányzatok működési hozzájárulása (tagdíj) és az előző évi társulási pénzmaradvány. Összesen finanszírozási bevétele **4.660 e Ft.**

KÖLTSÉGVETÉSI SZERV összes bevétele: 5.535 e Ft.

K i a d á s o k:

Személyi juttatások:

Az Intézményben 2024.06.30. napjával megszűnt az ott alkalmazásban állók foglalkoztatotti és megbízási jogviszonya ((irodavezetői és pénzügyi menedzseri munkakörök). 2024.12.01. napjával az intézményvezetői tisztséget Kulcsár Norbert tölti be, akinek megbízási szerződése határozott ideig, 2025.02.28. napjáig szól. Az intézményvezető a megbízási időtartam alatt 1 havi, bruttó 300 e Ft megbízási díjra tartott igényt, melynek megfizetésére 2025. évben került sor.

Személyi juttatásként 300 e Ft megbízási díjjal terveztünk. A kiadási oldalon – a mérlegfőösszeg biztosítása miatt – személyi juttatásként betervezésre került 1.673 e Ft a törvény szerinti illetmények, munkabérek során.

A **személyi juttatások összege így 1.973 e Ft**.

Munkaadókat terhelő járulékok között a személyi juttatások járulékvonzatával, a szociális hozzájárulási adó törvényi előírások szerinti mértékével (13 %) számoltunk, összességében **253 e Ft-**tal.

Dologi kiadások:

Az ingatlan tekintetében a kielégítő mértékű működés biztosítását, az épületek fenntartási, üzemeltetési körülményeinek megőrzését, az épületek rezsiköltségeinek, a hulladékszállításnak költségeit a korábbiak figyelembevételével terveztük be.

A kiadásokban az üzemeltetési anyagok beszerzésére 100 e Ft, telefon, internet, könyvelési adatforgalomra kommunikációs kiadásként 230 e Ft, közüzemi díjakra 1.800 e Ft, karbantartás, kisjavításra 90 e Ft, közvetített szolgáltatásra, egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásra 430 e Ft, ÁFA és egyéb díjakra 660 e Ft került betervezésre.

Összes dologi kiadás **3.310 e Ft.**

Felhalmozási kiadások: fejlesztési feladat megvalósításra kiadásokat nem terveztünk, a kisértékű tárgyi eszközök, használatban lévő eszközök (informatikai, irodai) meghibásodásából adódóan beszerzést nem terveztünk.

Egyéb működési célú kiadás:

A költségvetési szerv **2024. évről működési pénzmaradványa 540 e Ft,** teljes mértékű felhasználása a működésre betervezésre került.

Tartalék nem került a költségvetési szervnél tervezésre, ezt csak a Társulásnál tervezünk.

KÖLTSÉGVETÉSI SZERV összes kiadása: 5.535.496 e Ft.

A költségvetési egyensúly várható alakulása:

A jelenlegi információink alapján számszerűsített adatok figyelembe vételével **42.636 e Ft összevont bevételi és kiadási főösszeget terveztünk.** A 2025. évi betervezett kiadások és bevételek megvalósításához az év során elérhető plusz források bevonásával kedvezőbb lehetőséget is teremthetünk. Jelenleg azonban nincs támogatási szerződés a birtokunkban, vagy forrásszerzésre alkalmas pályázati lehetőség sem ismert, így ha a jövőben pozitív fejlemény történik, azzal a támogatással a későbbiekben a tervezett tartalék összeg nagyságát lényegesen javíthatjuk.

Az összeállított előterjesztési anyag alapján kérem a Társulási Tanácsot, hogy a javaslatot tárgyalja meg és az alábbi határozatokat fogadja el:

/2025. NTÖT számú határozat:

A Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a települési önkormányzatok által fizetendő lakosságszám arányos pénzügyi hozzájárulás (tagdíj) mértékét 2025. évre vonatkozóan 200 Ft/fő mértékben állapítja meg.

A pénzügyi hozzájárulás (tagdíj) összege településenként a normatív támogatások igénylésében rögzített 2024. január 01-i lakosságszám alapján kerül megállapításra. Az átutalás két egyenlő részben történik megállapodás alapján. Az első részlet esedékessége 2025. március 01. a második részlet esedékessége 2025. szeptember 01.

A Társulási tanács felhatalmazza az elnököt a hozzájárulás összegére vonatkozó megállapodások aláírására.

Határidő: 2025. március 31.
Felelős: Várfalvi Tibor elnök
(operatív felelős: irodavezető)

/ 2025. sz. NTÖT számú határozat:

A Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint határozza meg:

Megnevezés	2026.	2027.	2028.
Társulási vagyon értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	-	-	-

Saját bevételek összesen	**0**	**0**	**0**
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek	**-**	**-**	**-**
Fizetési kötelezettségek összesen	**0**	**0**	**0**

Határidő: költségvetési javaslat elfogadásával egyidejűleg
Felelős: Várfalvi Tibor elnök
(A határozat elfogadásához minősített szótöbbség szükséges.)

/ 2025. sz. NTÖT számú határozat:

A Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 29.§ (3) bekezdésének rendelkezése alapján a Társulás a **2025. évi költségvetéséről** a következő határozatot hozza:
A Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az előterjesztés alapján a **Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulás összevont 2025. évi költségvetését**:
42.636.907 Ft bevételi és kiadási előirányzattal állapítja meg.
Ezen belül a Társulási Tanács elemi költségvetését **37.101.411 Ft** bevételi és kiadási előirányzattal, ebből a Társulás általános területfejlesztési feladatai **14.190.800 Ft** bevételi és kiadási előirányzattal, a TEFA alap bevételi és kiadási előirányzattal **25.951.611 Ft** állapítja meg.
A Társulás irányítása alatt lévő Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ elemi költségvetését **5.535.496 Ft** bevételi és kiadási előirányzattal állapítja meg.

Tervezett **tartalék összege 8.243.865 Ft**, amely a **TEFA alap** felhalmozási tartalék összege.

Határidő: 2025. március 14.
Felelős: Várfalvi Tibor elnök
(A határozat elfogadásához minősített szótöbbség szükséges.)

Jelen döntési javaslatban szereplő határozati javaslatok, társulási tanács tagok részére történő kiküldésével az Áht. 24. § (3) bekezdésében meghatározott 2025. február 15-i beterjesztési határidőnek eleget teszek.

Nagykanizsa, 2025. február 12.

.....
Várfalvi Tibor
elnök

NAGYKANIZSA TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
8861 Szepetnek, Petőfi utca 70. Telefon: 93/326-323 Fax: 93/536-454
Levelezési cím: 8800 Nagykanizsa, Bajza u. 2.
Alapítva: 1996 Internet: www.kanizsaterseg.hu; e-mail: kanizsaterseg1@gmail.com

A NAGYKANIZSA TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS

...../2025. NTÖT. számú határozata a Társulás 2025. évi költségvetéséről

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) számú Kormányrendelet előírásainak megfelelően a 2025. évi költségvetéséről az alábbi határozatot alkotja:

I.
A költségvetési határozat hatálya

(1) A határozat hatálya a Társulási Tanácsra, a Társulás költségvetési szervére, bizottságaira terjed ki.

II.
A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A Társulási Tanács a Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás **2025. évi költségvetését 37.101.411 Ft** bevételi és kiadási főösszeggel fogadja el. (I. számú melléklet)

a) 37.101.411 Ft költségvetési bevételen belül
- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 13.940.465 Ft,
- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 7.838.250 Ft,
- finanszírozási bevételek összege: 15.322.696 Ft.

b) 37.101.411 Ft költségvetési kiadáson belül
- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 10.029.000 Ft,
- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 22.951.611 Ft,
- a finanszírozási kiadás összege: 4.120.800 Ft.

(2) A Társulás költségvetéséből a **Társulási Tanács 2025. évi költségvetési bevételei és kiadásai 37.101.411 Ft összegben lett megállapítva.** Az előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az alábbiak szerint állapítja meg:

Költségvetési bevételek:

Működési célú támogatások:	11 169 800	Ft
Felhalmozási célú támogatások:	7 838 250	Ft
Működési célú bevételek	1 770 665	Ft
Felhalmozási bevételek	0	Ft
Működési bevétel összesen:	12 940 465	Ft
Felhalmozási bev és tám összesen	7 838 250	Ft
Költségvetési bevételek összesen	**21 778 715**	**Ft**
Finanszírozási bevételek	15 322 696	Ft
Bevételek összesen	**37 101 411**	**Ft**

Költségvetési kiadások		
Személyi juttatások	7 300 000	Ft
Munkaad.terhelő jár. és szoc. hozzáj.adó:	949 000	Ft
Dologi és egyéb folyó kiadások	810 000	Ft

Egyéb kiadás	1000 000	Ft
Egyéb pénzf. nélküli felhalmozási kiadás (TEFA tartalék)	8 243 865	Ft
Egyéb pénzforg. nélküli kiadások (tartalék)	0	Ft
Működési kiadások összesen	**18 302 865**	**Ft**
Felújítás	0	Ft
Beruházás	0	Ft
Felhalmozási célú kiadás:	14 677 746	Ft
Felhalmozási kiadások összesen	**14 677 746**	**Ft**
Finanszírozási kiadások:	4 120 800	*Ft*
Költségvetési kiadások összesen	**37 101 411**	**Ft**

(3) A Társulási Tanács a II. (3) bekezdésében megállapított költségvetési hiány teljes összegét az előző évi pénzmaradvány igénybevételéből és a működési hozzájárulásból finanszírozza.
Az előző évi pénzmaradvány működési célú felhasználása **209.335 Ft**, a felhalmozási célú felhasználása **15.113.361 Ft.** A költségvetési maradvány beszámításával a működési egyenleget 0 Ft-ban, a felhalmozási egyenleget 0 Ft-ban állapítja meg.

(4) A Társulási Tanács az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására **8.243.865 Ft tartalékot képez**, melyből
az általános tartalék összege: **0 Ft**,
a felhalmozási TEFA tartalék összege: **8.243.865 Ft,**

(5) A Társulási Tanács az önkormányzatok működési és egyéb önkormányzati hozzájárulások összegét a **9.-10. számú melléklet** szerint határozza meg.

(6) A Társulási Tanács az irányítása alá tartozó Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ által ellátott feladatok költségeit **4.120.800 Ft**-tal finanszírozza.

(7) A Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulás:
a. fejlesztései megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötését nem tervezi;
b. többéves kihatással járó feladatokat nem vállal;
c. közvetett támogatást (adóelengedést, adókedvezményt) nem nyújt;
d. hitelállománnyal nem rendelkezik.

III.
A Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ költségvetési bevételei és kiadásai

(1) A Társulási Tanács megállapította, hogy a Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ **2025. évi** költségvetési főösszege **5.535.496 Ft.**

a) 5.535.496 Ft költségvetési bevételen belül
- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 875.000 Ft,
- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 0 Ft,
- finanszírozási bevételek összege: 4.660.496 Ft.

b) 5.535.496 Ft költségvetési kiadáson belül
- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 5.535.496 Ft,

- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 0 Ft,
- a finanszírozási kiadás összege: 0 Ft.

(2) A Társulási Tanács a **Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ 2025. évi** költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az alábbiak szerint állapítja meg:

Költségvetési bevételek		
Működési célú támogatások:	0	Ft
Működési célú bevételek:	875 000	Ft
Működési bevételek összesen	**875 000**	**Ft**
Felhalmozási bevételek összesen	**539 696**	**Ft**
Irányító szervtől kapott támogatás	4 120 800	Ft
Előző évi költségvetési visszatérülések	0	Ft
Költségvetési bevételek összesen	**875000**	**Ft**
Finanszírozási bevételek:	**4 660 496**	**Ft**
Bevételek összesen	**5 535 496**	**Ft**

Költségvetési kiadások:		
Személyi juttatások	1 972 917	Ft
Munkaadókat terhelő járulék és szoc. hozzáj.adó:	252 579	Ft
Dologi és egyéb folyó kiadások	3 310 0000	Ft
Egyéb működési célú kiadás	0	Ft
Működési kiadások összesen	**5 535 496**	**Ft**
Beruházások	**0**	**Ft**
Felhalmozási kiadások összesen	0	Ft
Támogatási kölcsönök nyújtása és törlesztése	0	Ft
Költségvetési kiadások összesen	**5 535 496**	**Ft**

(3) A IV.(1) bekezdésben a költségvetési szervre megállapított bevételi és kiadási előirányzatokat a II. (2) bekezdésben a **Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ** meghatározott bevételi és kiadási előirányzatok tartalmazzák.
(4) A Társulási Tanács a IV. (3) bekezdésében megállapított költségvetési hiány összegét az irányító szervi támogatással **4.120.800 Ft**-tal és **539.696 Ft** pénzmaradvány felhasználással finanszírozza.

IV.
A költségvetés végrehajtásának szabályai

(1) A Társulási szintű költségvetés végrehajtásáért a Társulási Tanács Elnöke, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ vezetője a felelős.

(2) A Társulási Tanács éves költségvetését saját hatáskörben módosíthatja.
(3) A Társulási Tanács a saját, ill. az átruházott hatáskörű előirányzat módosításokkal, valamint az állami támogatások **év közben történő változásából adódóan a költségvetési határozatát negyedévente, egyéb esetekben szükség szerint**, de legkésőbb a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig módosítja.
(4) A költségvetést érintő átruházott hatáskörben hozott döntésekről az Elnök köteles a döntést követő Társulási Tanács ülésen beszámolni.
(5) A Társulási Tanács tudomásul veszi, hogy az átmeneti időszakban (2025. január 1-től a tárgyévi költségvetés elfogadásáig) a Társulás Elnöke az Áht. 25.§.(3). bekezdése alapján intézkedett a bevételek beszedéséről és a kiadások teljesítéséről. Az átmeneti időszakban teljesített bevételek és kiadások az Áht. 25.§.(4). bekezdés szerint ezen költségvetési határozatba és mellékleteibe beépültek, azt tartalmazzák.
(6) A költségvetési szerv vezetője a személyi juttatások és dologi kiadások tekintetében előirányzat felhasználási jogkörrel rendelkezik.
(7) A költségvetési szerv vezetője köteles előzetesen a társulás elnökénél jelezni a költségvetési előirányzat növelésére vonatkozó igényét, (amennyiben ez intézményfinanszírozás növelésével jár) melyet a társulás elnöke döntésre a Társulási Tanács elé terjeszt.
(8) A költségvetési szerv saját hatáskörű előirányzat-módosítási igényéről legalább negyedévente, a negyedévet követő hó 25-ig kötelesek tájékoztatni a társulás elnökét. Az előirányzat felhasználása a társulás elnökének javaslata alapján társulási tanács döntését követően lehetséges.

V.
A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

(1) A költségvetés végrehajtását a Pénzügyi Bizottság ellenőrzi. Az ellenőrzés tapasztalatairól a Társulási Tanács Elnöke a zárszámadási határozattervezet előterjesztésekor köteles a Társulási Tanácsot tájékoztatni.

VI.
Vegyes és záró rendelkezések

(1) A Társulási Tanács felhatalmazza az Elnököt és a költségvetési szerv vezetőjét a Társulás költségvetésében elfogadott, előírt bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére.

(2) Ez a határozat az elfogadás napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2025. január 1-jétől kell alkalmazni.

Nagykanizsa, 2025.február 12.

…….. ……
Kulcsár Norbert *Várfalvi Tibor*
Költségvetési szerv vezetője *Társulási Tanács Elnöke*

NAGYKANIZSA TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁSA
8861 Szepetnek, Petőfi utca 70. Levelezési cím: 8800 Nagykanizsa, Bajza utca 2.
Telefon: 93/326-323; Fax: 93/ 536-454
Alapítva: 1996 Internet: www.kanizsaterseg.hu; e-mail: kanizsaterseg1@gmail.com

Iktsz: NTÖT/3/2025

NAGYKANIZSA TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSA

Tisztelt Társulási Tanács!

Tárgy: Javaslat a Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulás **2025. évi költségvetésére.**

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló XC. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) alapján a Társulási Tanács elnöke a Társulási Tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője által előkészített költségvetési határozat-tervezetet - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése előírásainak megfelelően – 2025. február 15-éig köteles benyújtani a Társulási Tanácsnak.

A Nagykanizsa Térsége Önkormányzati Társulás és az általa fenntartott intézmény, a Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ **2025. évi költségvetési határozat tervezetét** a törvényi előírások és az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) számú Kormányrendelet előírásainak megfelelően összeállítottuk és ezúton beterjesztem a Társulási tanácsnak.

A törvényes gazdálkodáshoz elengedhetetlen az éves gazdálkodásunkat meghatározó költségvetési határozat elfogadása.

Jelen döntési javaslatban szereplő határozati javaslatok, társulási tanács tagok részére, elektronikus úton történő kiküldésével az Áht. 24. § (3) bekezdésében meghatározott, 2024. február 15-i beterjesztési határidőnek eleget teszek.

Kérem a melléklet szerint kiküldött tervezet előzetes megtárgyalását, amelyre a soron következő tanácsülésen meghatározott napirend keretében kérem szíves véleményüket és a megtárgyaltak szerint jóváhagyásukat.

Nagykanizsa, 2025. február 12.

……
Várfalvi Tibor
Elnök