

Dunakeszi Kistérség Társulása

2026. évi költségvetési határozatának szöveges indokolása

A Dunakeszi Kistérség Többcélú Társulás önálló intézményként 2004. november 30-án kezdte meg működését. A Társulás a kistérségben résztvevő önkormányzatok együttműködésén, a működés kiterjesztésén hivatott segíteni, a közösen ellátandó feladatokat finanszírozni. A Társulás a 2011.évi CLXXXIX. törvény 87-95.§-aiban foglalt rendelkezések szerint átalakult jogi személyiséggel rendelkező társulássá, Dunakeszi Kistérség Társulása néven, melynek jelenleg 2 tagönkormányzata van, Dunakeszi Város Önkormányzata és Göd Város Önkormányzata. A Társulásnak költségvetési javaslatot kell készítenie a költségvetés tervezési rendjét szabályozó államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.), valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm.rendelet (továbbiakban: Ávr.) előírásai alapján.

BEVÉTELEK

A 2026. évi költségvetés tervezett bevételi előirányzata 42.093.162,-Ft.

Központi költségvetésből nyújtott támogatásokban a társulás jelenlegi tevékenysége és feladatellátása folytán a vonatkozó jogszabályok szerint nem részesül.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről - a tervezett 28.866.012,- Ft az alábbi tételeket tartalmazza:

A tagönkormányzatoktól érkező tagdíjbefizetések összege 19.416.600,-Ft. A tagdíj mértéke 2026. évben is a korábbi Társulási Tanács döntésének megfelelően 300 Ft/lakos/év. A 2025. január elsejére vonatkozó lakosságszám adatok alapján kell tervezni a 2026. évi tagdíjhozjárulásokat. Dunakeszi lakosságszáma 42.799 fő, Göd lakosságszáma 21.923 fő. Ennek megfelelően a kiadásokhoz Dunakeszi Város Önkormányzata 12.839.700,-Ft-tal, Göd Város Önkormányzata 6.576.900,-Ft-tal járul hozzá.

Az állategészségügyi feladatok ellátásának finanszírozása 2024. évben változott. Dunakeszi Kistérség Társulásának Társulási Tanácsa 9/2024.(IV.11.) sz. határozatában döntött arról, hogy elfogadja a Zöld Menedék Állatmentő Alapítvány által kezdeményezett áremelést 2024. április 1. napjától. Az áremelés részbeni fedezeteként a tagi hozzájárulások mértékét a korábbi 117,- Ft/lakos/év befizetési kötelezettségről 146,-Ft/lakos/év befizetési kötelezettségre emelte.

Az emelt összeget figyelembe véve 2026. évben Dunakeszi Város Önkormányzata 6.248.654,-Ft-tal, Göd Város Önkormányzata 3.200.758,-Ft-tal járul hozzá a kiadásokhoz.

Finanszírozási bevételként az előző évi maradvány jelenik meg. Év végén a bankszámla egyenleg 13.227.150,-Ft volt, ezt terveztük be maradványként.

KIADÁSOK

A 2025. évi költségvetés tervezett kiadási előirányzata 42.093.162,-Ft.

A Személyi juttatásoknál tekintettel arra, hogy Dunakeszi Kistérség Társulása alkalmazotti létszámmal nem rendelkezik, bérjellegű kiadások nem tervezhetők. Reprezentációs kiadásokra 300.000,-Ft fordítható 2026. évben.

A munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzata tartalmazza a reprezentáció után fizetendő adókat. A 2025. évi reprezentáció adója áthúzódik 2026. évre ennek összege 95.278,-Ft. A 2026. évre tervezett reprezentáció után 125.882,-Ft adókötelezettség keletkezik, így a tervezett előirányzat összesen 221.160,-Ft.

A dologi kiadások tervezett összege 25.044.830,-Ft.

Az állategészségügyi feladatok ellátására 19.107.830,-Ft-ot terveztünk. A szolgáltatás költsége 2024. évben 1.364.845,-Ft-ra emelkedett. 2025. évről két havi számla kifizetése húzódik át a 2026. évre, ezért a tervezett összeg tizennégy havi szolgáltatás fedezetét tartalmazza.

Jogi feladatok ellátására 2.106.000,-Ft fordítható 2026. évben.

Tekintettel arra, hogy a tervezés időszakában még nem rendelkezünk információval a légi- és földi szúnyoggyérítés lebonyolítására, illetve annak támogatására vonatkozóan, ezért fontosnak tartottuk annak előzetes költségét is szerepeltetni a költségvetésben, 3.500.000,-Ft összegben. A dologi kiadások között terveztünk még 50.000,-Ft-ot üzemeltetési anyagok beszerzésére, valamint 200.000,-Ft-ot bankköltségre és az egyéb év közben felmerülő kiadásokra. A tervezett reprezentációs kiadások általános forgalmi adójának kifizetésére 81.000,- Ft-ot terveztünk.

A működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre előirányzat tervezett összege 9.801.932,-Ft. Az előirányzatból fedezzük a munkaszervezeti, valamint a pénzügyi, számviteli feladatokat ellátó, valamint az integritás felelős munkatársak bérköltségét, valamint a bérek után fizetendő adókat a vonatkozó megállapodás alapján.

A 2026. költségvetési évre **beruházási és felújítási** kiadásokat nem tervezünk.

Az **általános tartalék összege 6.725.240,- Ft**. 2025. év végén a tartalékok állománya 2.708.338,-Ft volt, az alábbiak szerint: Dunakeszi 1.982.425,-Ft, Göd: 725.913,-Ft. A tervezett tartalékállomány és a 2025. év végi tartalékállomány különbsége lakosságszámarányosan került felosztásra. A 2026. évi induló tartalékállomány az alábbiak szerint alakul: Dunakeszi: 4.638.700,-Ft, Göd: 2.086.540,-Ft.

II. Létszám

A Dunakeszi Kistérség Társulása létszámmal nem rendelkezik.

Dunakeszi, 2026. január 29.

Dióssi Csaba
elnök

Összeállította:

Pálinkás Józsefné

Dunakeszi PMH – osztályvezető

