



Ügyiratszám: /2016

3. sz. előterjesztés

## A Marcali Kistérségi Többcélú Társulás 2016. évi költségvetéséről

Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. Törvény feltételeinek megfelelően került sor a költségvetési javaslat összeállítására.

### I.

#### A 2016. évi költségvetés bevételi forrásai

##### I.1. Működési bevételek

Társulás Munkaszervezete:

Az Intézményi működési bevételek sor előirányzata **163.810/e Ft**. A kamatbevételek összege ezen belül 500/e Ft. A Társulás által bérbe adott busz használatából származó bérleti díj bevétel 1.750/e Ft. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás ellátása a Szociális és Gyermekevédelmi Főigazgatósággal kötött vállalkozási szerződés alapján történik. A szerződés összege 4.705/e Ft. A kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA sora a busz bérbeadásából származó, valamint a KEOP pályázat keretében beszerzett eszközök használatba adásából származó ÁFA került megtervezésre 6.256/e Ft összegben. Áfa visszatérítésként a KEOP pályázat keretében beszerzett eszközök Áfa visszatérítése szerepel 129.179/e Ft értékben. További 21.420/e Ft az eszközök használatáért a Marcali és Térsége Közszolgáltató Nonprofit Kft által fizetendő használati díj.

Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ:

A Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ működési bevétele a térítési díjakból származik. Összege: **42.810/e Ft**. A fő összegben belül 19.200/e Ft az időskorúak bentlakásos ellátásához, 635/e Ft a bölcsődei ellátáshoz (étkeztetés), 20.320/e Ft a szociális étkeztetéshez, 650/e Ft a házi segítségnyújtás igénybevételéért fizetett térítési díj, 455/e Ft a Támogató szolgálat igénybevételéért fizetett térítési díj, 450/e Ft az orvosi ügyelet térítése, míg további 1.100/e Ft a jelzőrendszeres házi segítségnyújtásból adódik.

##### II. Működési célú támogatás államháztartáson belül

##### II.1. Elkülönült állami pénzalapból: 11.959/e Ft

Az előirányzat teljes összege a 2016. évi közfoglalkoztatás Nemzeti Foglalkoztatási Alapból származó támogatását jelenti, melyből 90.948/e Ft a START munka programokhoz, 59.375/e Ft a képzéseket is tartalmazó hosszabb idejű közfoglalkoztatáshoz kapcsolódik. 2016. évben az áthúzódó programokkal együtt 9 közfoglalkoztatási programra rendelkezünk támogatási szerződéssel, melynek keretében 230 személy közfoglalkoztatásba vonása valósulhat meg.

## **II.2. TB pénzügyi alapjaiból: 23.424/e Ft**

Az előirányzat teljes összege a Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ támogatását jelenti. A bevételekből 23.424/e Ft (2.650/e Ft-tal több, mint a 2015. évi) a védőnői ellátás finanszírozása OEP forrásból. A központi háziorvosi ügyelet feladat ellátásának változása miatt az ügyelet finanszírozása a szolgáltatónál jelenik meg közvetlenül.

## **II.3. Helyi önkormányzatoktól: 546.378/e Ft (6.sz melléklet)**

A tag-önkormányzatok által a lakosságszám alapján fizetendő tagdíjak összege **3.616/e Ft**, mely fajlagos összege 100 Ft/fő. (2015. évben: 300 Ft/fő)

Az Orvosi ügyelet kiegészítő támogatása 6.968/e Ft, mely 215 Ft/fő összegnek felel meg a 2015. évi 647 Ft/fő helyett. Az összeg tartalmazza a Kórház számára fizetendő kiegészítő bérleti díjat, valamint a szolgáltató számára fizetendő kiegészítést.

A Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ működésének kiegészítő finanszírozása a feladat ellátással érintett települések által **43.851/e Ft**. Az egyes ellátások fajlagos költsége:

Család és Gyermejjóléti Központ 125 Ft/fő

Házi segítségnyújtás: 910 Ft/fő

2016. évben a normatív támogatások igénylésére, valamint az ágazati és kiegészítő pótlékok lehívására a székhely önkormányzatnak van jogosultsága. A feladatmutatók alapján a Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ után igényelt normatív támogatás, illetve finanszírozási szerződés alapján rendelkezésre álló összeg: **161.131/e Ft**.

	Normatív támogatás	Ágazati és kiegészítő pótlék
Család és gyermekjóléti központ	20.100	3.414
Család és gyermekjóléti szolgálat	12.000	2.559
szociális étkeztetés	11.570	526
házi segítségnyújtás	16.965	3.292
falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	2.500	635
időskorúak nappali intézményi ellátása	5.886	504

időskorúak bentlakásos intézményi ellátása	23.899	3.546
bölcsődei ellátás	27.722	4.445
támogató szolgálat	9.273	781
közösségi ellátás	8.000	1.289
igazgatási tevékenység		2.036
Összesen:	137.915	23.216

*Az intézmény működését támogató többlet normatív kötött támogatások és az azt megvalósító feladatmutatók, amennyiben a feladat ellátása Társulás keretében történik (a támogatási összeget az előző táblázat már tartalmazza):*

házi segítségnyújtás	3 915
szociális étkeztetés	1 052
időskorúak nappali intézményi ellátása	1 962
összesen:	6 929

Az Óvodai Központ működtetésére a feladat ellátásban részt vevő önkormányzatok által befizetendő összeg **58.449/e Ft**, míg az átadott normatív támogatás **230.367/e Ft**.

		Marcali	Balatonmárfürdő	Sávoly	Nemesvid
Bértámogatás	8 hónap	105 277 600	16 811 200	6 656 800	5 795 200
	4 hónap	51 864 100	8 125 300	2 953 600	2 659 400
	Pedagógus II.	1 152 000			
	Összesen	158 293 700	24 936 500	9 610 400	8 454 600
Dologi támogatás	8 hónap	15 446 667	2 520 000	980 000	793 333
	4 hónap	7 420 000	1 166 667	396 667	350 000
	Összesen	22 866 667	3 686 667	1 376 667	1 143 333
Összesen	8 hónap	120 724 267	19 331 200	7 636 800	6 588 533
	4 hónap	59 284 100	9 291 967	3 350 267	3 009 400
	Pedagógus II.	1 152 000	0	0	0
	<b>Összesen</b>	<b>181 160 367</b>	<b>28 623 167</b>	<b>10 987 067</b>	<b>9 597 933</b>

A belső ellenőrzési feladatok ellátásáért fizetendő települési hozzájárulások 2016. évi összege **8.897/e Ft**. A fajlagos összeg 250 Ft/fő (50 Ft/fő-vel kevesebb, mint a 2015. évi).

A telephely-, működési- engedélyeztetési, valamint telekalakítási eljárásokban való közreműködésekért fizetendő hozzájárulások összege **4.723/e Ft**, mely 150 Ft/fő fajlagos összegnek felel meg.

2015. évi elmaradt befizetésekből a településeknek **24.870/e Ft** tartozása áll fenn.

A települések hozzájárulásának mértékét a költségvetési határozat 6. melléklete tartalmazza.

## **VIII. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek**

### **VIII.1.1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele**

Társulás pénzmaradvány igénybevétele:

Az előző évi pénzmaradvány felhasználása került megtervezésre ezen a soron, összege a 2015. évi számla egyenleggel egyenlő, **13.112/e Ft**.

## **IX. Költségvetési hiány finanszírozására szolgáló bevételek**

### **IX.2. Felhalmozási célú hitel felvétele**

A KEOP pályázat támogatása nem nyújtott fedezetet a beszerzett tárgyi eszközök ellenértékének Áfa tartalmára. A visszaigénylés eredményes lezárultáig a számlák Áfa tartalmának megelőlegezése szükséges, melyre a számlavezető pénzintézet éven belüli hitel keretében nyújt fedezetet.

## **II.**

### **A 2016. évi költségvetés tervezett kiadásai**

A kiadások főösszege **1.062.053/e Ft**, melyből a KEOP pályázat zárásához (Áfa elszámolás, eszközök használatba adása) kapcsolódó kiadás 278.579/e Ft. A Társulás Munkaszervezetének kiadási főösszege 497.315/e Ft, a Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ összes kiadása 275.921/e Ft., az Óvodai Központé 288.817/e Ft.

### **I.1. Személyi juttatások**

Társulás:

A személyi juttatások 9 közfoglalkoztatási programhoz, áthúzódó közfoglalkoztatáshoz, valamint a közfoglalkoztatás szervezők foglalkoztatásához kapcsolódnak. A személyi juttatások összege **116.013/e Ft**.

Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ:

A személyi kiadások összege **147.073/e Ft**. A szolgálatonkénti részletezést a mellékelt tájékoztató kimutatás tartalmazza.

<b>Szolgáltatás</b>	<b>Személyi juttatás</b>	<b>Járulékok</b>
---------------------	--------------------------	------------------

Védőnői szolg.	12398	3388
Orvosi ügyelet	3101	387
Idősek bentlakásos szoc.ellát.	26199	6880
Idősek nappali ellát.	2770	777
Bölcsőde	21050	5884
Család és gyermekjóléti szolgálat	17178	4800
Szoc.étkezt.	5272	1483
Házi seg.nyújtás	25445	7119
Jelzőrendszer. házisny.	4847	696
Család és gyermekjóléti központ	9979	2803
Támogató szolg.	8466	2359
Tanyagondnoki szolgálat	2879	808
Közösségi pszichiátriai ellátás	7489	1963
<b>Összesen:</b>	<b>147073</b>	<b>39347</b>

#### Óvodai Központ:

A személyi kiadások összege **194.156/e Ft**. A tagintézményenkénti részletezést a mellékelt tájékoztató kimutatás tartalmazza.

	Személyi juttatás	Járulékok
Marcali	150.497	40.634
Balatonmáriafürdő	21.388	5.862
Nemesvid	11.047	2.983
Sávoly	11.224	3.030
<b>Összesen</b>	<b>194.156</b>	<b>52.510</b>

### I.2. Munkaadót terhelő járulékok

Társulás: a járulékok összege: **15.948/e Ft**

A közfoglalkoztatás szervezőket kivéve a fizetendő járulékok %-os mértéke 13,5%.

Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ: **39.347/e Ft**

Óvodai Központ: **52.510/e Ft**

### I.3. Dologi kiadások

Társulás: a dologi kiadások előirányzata: **35.335/e Ft**

Pénzügyi szolgáltatások kiadási előirányzata **3.350/e Ft**.

**8.783/e Ft** dologi kiadás a KEOP 1.1.1/C program zárásához kapcsolódik, a fizetendő Áfa, illetve kamat terheket tartalmazza.

**6.855/e Ft** az orvosi ügyeleti ellátás után fizetendő összeg, mely tartalmazza a szolgáltató számára fizetendő kiegészítő támogatást, valamint a Kórház felé fizetendő bérleti díjat.

**13.851/e Ft** a közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó kis értékű tárgyi eszköz beszerzés, üzemanyag vásárlás, valamint munkaruha költsége.

Az egyéb dologi kiadások tartalmazzák a reprezentációs kiadásokat, szállás költségeket, biztosítási díjakat, adó befizetéseket **2.496/e Ft** összegben.

Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ: **85.799/e Ft**.

Szakfeladat	Dologi és egyéb
Védőnői szolg.	2250
Orvosi ügyelet	4824
Idősek bentlakásos szoc.ellát.	17337
Idősek nappali ellát.	1701
Bölcsőde	7834
Család és gyermekjóléti központ	4168
Szoc.étkezt.	34129
Házi seg.nyújtás	2474
Jelzőrendszer. házisny.	3428
Család és gyermekjóléti szolgálat	1983
Támogató szolg.	3631
Tanyagondnoki szolgálat	510
Közösségi pszichiátriai ellátás	1530
<b>Összesen:</b>	<b>85799</b>

Óvodai Központ: **41.356/e Ft**

	Dologi kiadások
Marcali	33.164
Balatonmárfürdő	5.138
Nemesvid	573
Sávoly	2.481
<b>Összesen</b>	<b>41.356</b>

#### **I.4.1 Támogatásértékű működési kiadás**

Társulás: **13.620/e Ft**

Támogatásértékű működési kiadásként megtervezésre került **8.897/e Ft** a belső ellenőrzési feladatok ellátásáért, valamint **4.723/e Ft** a hatósági- igazgatási feladatokért Marcali Városi Önkormányzatnak.

#### **I.4.2 Működési célú pénzeszközátadás:**

Társulás:

A **1.150/e Ft** előirányzat tartalmazza a Nefala jégkár elhárító egyesületnek fizetendő díjat.

#### **I.5. Ellátottak pénzbeli juttatása:**

Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ által fizetett támogatások összege **250/e Ft**.

#### **II.2.1 Beruházás**

Társulás: **10.722/e Ft**

Az előirányzat teljes összege közfoglalkoztatási programok megvalósításához kapcsolódik. A beruházás keretében traktor, pótkocsi és kisebb értékű építőipari berendezések kerülnek beszerzésre.

122.196/e Ft a KEOP pályázat zárásához kapcsolódó kiadás, mely a tárgyi eszközök Áfa tartalmához kapcsolódik.

Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ: **2.500/e Ft**-ból az Idősek Otthonába kerülnek beszerzésre új ágyak, valamint az épület fűtését biztosító kazán cseréje valósul meg.

Óvodai Központ: **350/e Ft** értékben a Bóbita óvodában valósul meg eszközbeszerzés az elvégzett felújítási munkákhoz kapcsolódóan.

#### **II.2.2 Felújítás**

A Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központnál 992/e Ft értékben került tervezésre nyílászáró csere, padozat felújítás.

Az Óvodai Központ Bóbita óvodájában a hőszigetelést követő belső felújítási munkák elvégzésére 445/e Ft került tervezésre.

#### **II.3 Egyéb felhalmozási kiadások**

122.196/e Ft értékben a KEOP pályázat megvalósításához kapott fejlesztési célú visszatérítendő támogatás visszafizetése szerepel eredeti előirányzatként.

#### **Általános tartalék, céltartalék**

Általános tartalék címén **50.386/e Ft**, céltartalékként **9.749/e Ft** került elkülönítésre. Az általános tartalék forrása az előző években keletkezett települési fizetési hátralékok, valamint a Marcali és Térsége Közszolgáltató Nonprofit Kft. által fizetendő használati díj.

#### **5. Belföldi finanszírozás kiadásai**

## 5.1 Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre

A KEOP pályázat zárásához kapcsolódó Áfa megelőlegezési hitel törlesztését tartalmazza az előirányzat.

Marcali, 2016. február 7.

Dr. Sütő László s.k.  
Társulási Tanács elnöke



**Marcali Kistérségi Többcélú Társulás Társulási Tanácsának  
.../2016 (II.15.) sz. határozata  
a Marcali Kistérségi Többcélú Társulás 2016. évi költségvetéséről**

*Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Marcali Kistérségi Többcélú Társulás (továbbiakban: Társulás) 2016. évi költségvetéséről a következőket határozza el*

**A határozat hatálya**

**1. §**

(1) A határozat hatálya a Társulási Tanácsra, a Társulás által fenntartott intézményekre, a Társulás bizottságaira, a Társulás munkaszervezetére terjed ki.

**A költségvetés címrendje**

**2. §**

(1) A Társulási Tanács a Társulás címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg:

(2) A felsorolt költségvetési szervek a következő címeket alkotják:

1. Többcélú Kistérségi Társulás
2. Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ
3. Óvodai Központ

**A Társulás költségvetésének bevételei és kiadásai**

**3. §**

A Társulási Tanács a Társulás 2016. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét **1.062.053 ezer Forintban** állapítja meg.

A költségvetési	bevételek összege:	926.745/e Ft
	kiadások összege:	1.062.053/e Ft
	egyenleg:	-135.308/e Ft

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek összege: 13.112/e Ft

A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló bevételek összege: 122.196/e Ft

A költségvetési főösszegegen belül a

<b>I. Működési kiadások</b>	<b>742.557</b>
-----------------------------	----------------

1. személyi juttatások	457.242
2. munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	107.805
3. dologi és egyéb folyó kiadások	162.490
4. egyéb működési kiadások	14.770
4.1. támogatásértékű működési kiadások	13.620
4.2. működési célú pénzeszközátadások	1.150
5. ellátottak pénzbeli juttatása	250
<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>137.165</b>
1. beruházások	135.768
2. felújítások	1.397
3. egyéb felhalmozási kiadások	0
3.1. támogatásértékű felhalmozási kiadások	0
3.2. felhalmozási célú pénzeszközátadások	0
<b>III. Általános tartalék</b>	<b>50.386</b>
<b>IV. Céltartalék</b>	<b>9.749</b>
<b>V. Finanszírozási kiadások</b>	<b>122.196</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>1.062.053</b>
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>926.745</b>
1. intézményi működési bevételek	206.620
2. működési célú támogatásértékű bevétel	720.125
2.1. elkülönített állami pénzalapból	150.323
2.2. társadalom biztosítás pénzügyi alapjaiból	23.424
2.3. helyi önkormányzattól	546.378
2.4. európai uniós forrásból	0
2.5. fejezeti kezelésű előirányzatból	0
2.6. központi költségvetésből	0
3. működési célú pénzeszközátvétel	0
4. közhatalmi bevétel	
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>
1. felhalmozási bevételek	0
2. felhalmozási célú pénzeszközátvétel	0
3. felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0
3.1. elkülönített állami pénzalapból	0
3.2. társadalom biztosítás pénzügyi alapjaiból	0
3.3. helyi önkormányzattól	0
3.4. európai uniós forrásból	0
3.5. fejezeti kezelésű előirányzatból	0
3.6. központi költségvetésből	0
<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>926.745</b>
<b>Előző évek előirányzat maradványának felhasználása</b>	<b>13.112</b>
<b>Költségvetési hiány finanszírozására szolgáló bevételek:</b>	<b>122.196</b>

állapítja meg.

A 3. §-ban megállapított bevételek címenkénti megoszlását, részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

#### **5. §**

A 3. §-ban megállapított kiadások címenkénti megoszlását, részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

#### **6. §**

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a 3/a. és 3/b. melléklet tartalmazza.

#### **7. §**

A Társulási Tanács a Társulás 2016. évi felújítási kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### **8. §**

A Társulási Tanács a Társulás 2016. évi beruházási kiadásait az 5. melléklet szerint hagyja jóvá a Társulásnál, valamint intézményeinél.

#### **9. §**

A Társulási Tanács a társult önkormányzatok befizetési kötelezettségét a Társulási Megállapodás VII. pontja alapján együttesen és feladatonként a 6. melléklet alapján hagyja jóvá.

### **Előirányzat felhasználási ütemterv**

#### **10.§**

A Társulási Tanács a Társulás 2016. évi előirányzat felhasználási ütemtervét havi bontásban a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

### **Többéves kihatással járó feladatok**

#### **11. §**

A Társulási Tanács a Társulás több éves kihatással járó kötelezettséget nem vállal.

### **Közvetett támogatások**

#### **12. §**

A Társulás közvetett támogatásokat nem nyújt.

## **Európai Unió forrásból megvalósuló projektek**

### **13. §**

A Társulás Európai Unió támogatásával megvalósuló projektjeit a 12. melléklet tartalmazza.

### **Adósságot keletkeztető ügyletek, adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek**

### **14.§**

- (1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § 2) f) pontja alapján adósságot keletkeztető fejlesztési cél a KEOP 1.1.1/C/13-2013-0039 azonosító számú pályázat eszközbeszerzéseinek Áfa tartalmát megelőlegező hitel 122.196/e Ft értékben.
- (2) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége a Társulásnak a Kereskedelmi és Hitelbank Zrt-vel szemben 2016. június 30-ig az IBD-MUN-15-0051/1 szerződés alapján 122.196/e Ft értékben áll fenn.
- (3) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározott saját bevételeket a 13. melléklet tartalmazza.

### **Általános és céltartalék**

### **15. §**

A Társulási Tanács az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § 3) bekezdése alapján a kiadások között 50.386/e Ft általános tartalékot, 9.749/e Ft céltartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés joga a Társulás Elnökét illeti.

### **1. Többcélú Kistérségi Társulás költségvetése feladatonként**

### **16. §**

A Társulási Tanács az 1. Többcélú Kistérségi Társulás cím költségvetését feladatonként a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

### **2. Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ költségvetése**

### **17. §**

A Társulási Tanács a 2. Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ cím költségvetését előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

## **18.§**

### **3. Óvodai Központ költségvetése**

A Társulási Tanács a 3. Óvodai Központ cím költségvetését előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

### **A Társulás létszámkerete**

## **19. §**

A Társulási Tanács a Társulás, valamint intézményének 2016. évi létszámkeretét együttesen, illetve külön- külön a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

## **20. §**

A Társulási Tanács a Társulás, valamint intézményeinek a 2016. évben közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak létszámkeretét együttesen, illetve külön- külön a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

## **21. §**

A Társulási szintű költségvetés végrehajtásáért a Társulási Tanács elnöke, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a munkaszervezet vezetője a felelős.

## **22. §**

(1) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Társulási Tanács dönt.

(2) A bevételek és kiadások módosításáról, a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Társulási Tanács dönt.

(3) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az átcsoportosításról a költségvetési szerv vezetője javaslatára a Társulás Elnöke saját hatáskörben dönt.

## **23. §**

(1) A költségvetési szerv éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül az intézmény vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított Társulási támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) Az intézménynél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) Az intézmény számadási kötelezettséggel tartozik a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) Az intézmény kizárólag a Társulás elnökének előzetes jóváhagyásával nyújthat be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(7) A Társulás által igényelt normatív állami hozzájárulások alapjául szolgáló mutatószámok statisztikai, egyéb dokumentumokon alapuló kimutatásai megfelelő, pontos meghatározásáért az intézmény vezetője teljes körű felelősséggel tartozik. Az intézményi mulasztásokból, pontatlanságokból adódó visszafizetési kötelezettség az érintett intézmény költségvetését terheli.

(8) Az intézmény esetén a Társulási Tanács jogosult dönteni a költségvetési szerv pénzmaradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

## **24. §**

(1) Ha a Társulás év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a Társulás Elnöke a Társulási Tanácsot tájékoztatja.

## **25. §**

A Társulás intézménye éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a Társulási Tanács hozzájárulásával vállalhat.

## **26. §**

(1) A költségvetési szerv költségvetési támogatását a Társulási Tanács az intézmény pénzellátási rendje, szükséglete szerint biztosítja.

## **27. §**

(1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében (véssz helyzetbe) a Társulási Tanács elnöke a Társulás költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Társulási Tanács legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a Társulási Tanács elnöke az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését fel függesztheti, a költségvetési határozatban nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

## **28. §**

A Társulási Tanács a tagok 2016. évi tagdíj hozzájárulását 100 Ft/fő/év összegben állapítja meg.

## **29.§**

(1) A társult önkormányzatok a Társulási Megállapodás VII. pontja alapján a tagdíj első részletét március 31-ig, második részletét június 30-ig fizetik be a Társulás Költségvetési Elszámolási számlájára.

(2) A társult önkormányzatok a 9. § elfogadott -tagdíjon kívüli- befizetési kötelezettségüket az éven belül lezáruló, maximum hat hónap időtartamú feladatok esetében a program befejezésekor, az ezt meghaladó időtartamú feladatok esetében évente két részletben- az első részletet március 31-ig, a második részletet szeptember 30-ig teljesítik a Társulás Költségvetési Elszámolási számlájára.

(3) A határozat 6. mellékletében elfogadott tárgy évet megelőzően keletkezett befizetési kötelezettségét a hátralékkal rendelkező társult önkormányzatnak tárgy év március 31-ig kell teljesíteni a Társulás Költségvetési Elszámolási számlájára.

### **A bevételi többlet kezelése**

## **30. §**

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Társulási Tanács pénzügyi intézeti lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a Társulási Tanács a Társulás Elnökének hatáskörébe utalja.

### **Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások**

## **31. §**

(1) Az intézmény vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva az intézmény részére engedélyezett létszám (álláshely) keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani. A költségvetésben meghatározott létszámkereten felül csak teljes pályázati támogatás mellett valósulhat meg foglalkoztatás.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási jogviszony, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az

elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(3) Az intézmény csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

(4) Az intézménynél új létszámot alkalmazni csak a Társulás Elnökének előzetes –írásbeli engedélyével lehet

(5) Az intézménynél túlóra, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával nem kerülhet sor.

## 32. §

(1) A Társulás által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet a (2)-(6) bekezdésekben meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni.

(3) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a.) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b.) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szerven belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(4) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv a Szervezeti és Működési Szabályzatában határozza meg.

(6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a.) az ellátandó feladatot,
- b.) a díjazás mértékét,
- c.) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d.) a szerződés időtartamát,
- e.) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f.) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.



## **Záró és vegyes rendelkezések**

### **33. §**

(1) Ez a határozat a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2016. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) A határozat kihirdetéséről a munkaszervezet vezetője gondoskodik.

**Dr. Sütő László**  
*Társulási Tanács elnöke*