



Ügyiratszám: /2017

**3. sz. előterjesztés**

## **A Marcali Kistérségi Többcélú Társulás 2017. évi költségvetéséről**

*Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. Törvény* feltételeinek megfelelően került sor a költségvetési javaslat összeállítására.

### **I.**

#### **A 2017. évi költségvetés bevételi forrásai**

##### **I.1. Működési bevételek**

Társulás Munkaszervezete:

Az Intézményi működési bevételek sor előirányzata **21.794/e Ft**. A kamatbevételek összege ezen belül 500/e Ft. A Társulás által bérbe adott busz használatából származó bérleti díj bevétel 500/e Ft. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás ellátása a Szociális és Gyermekevédelmi Főigazgatósággal kötött vállalkozási szerződés alapján történik. A szerződés összege 4.705/e Ft, továbbá a 2016. évben a Főigazgatóság nem térítette meg a II. féléves díjat, melynek összege 2.352/e Ft, a díj átutalása az első félévben esedékes. A kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA soron a busz bérbeadásából származó, valamint a KEOP pályázat keretében beszerzett eszközök használatba adásából származó ÁFA került megtervezésre 3.027/e Ft összegben. További 10.710/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: **45.529/e Ft**. A fő összegben belül 19.200/e Ft az időskorúak bentlakásos ellátásához, 1.299/e Ft a bölcsődei ellátáshoz (étkeztetés), 20.515/e Ft a szociális étkeztetéshez, 1.300/e Ft a házi segítségnyújtás igénybevételéért fizetett térítési díj, 500/e Ft a Támogató szolgálat igénybevételéért fizetett térítési díj, 1.714/e Ft a volt orvosi ügyelet épületének használatából származó bevétel, míg további 1.000/e Ft a jelzőrendszeres házi segítségnyújtásból adódik.

Marcali Óvodai Központ:

Az intézmény **20.500/e Ft** saját bevétele a konyhai feladatok ellátásából származik.

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

### **II.1. Elkülönült állami pénzalapból: 146.972/e Ft**

Az előirányzat teljes összege a 2017. évi közfoglalkoztatás Nemzeti Foglalkoztatási Alapból származó támogatását jelenti, melyből 100.772/e Ft a START munka programokhoz, 46.200/e Ft a képzéseket is tartalmazó hosszabb idejű közfoglalkoztatáshoz kapcsolódik. 2017. évben az áthúzódó programokkal együtt 7 közfoglalkoztatási programra rendelkezünk támogatási szerződéssel, melynek keretében 240 személy közfoglalkoztatásba vonása valósulhat meg.

### **II.2. TB pénzügyi alapjaiból: 32.840/e Ft**

Társulás Munkaszervezete:

A TB pénzügyi alapjaiból átvett pénz összege 9.416/e Ft, mely a III. és IV. sz. fogászati vegyes körzet TB finanszírozását jelenti. A kiadási oldalon az összeg teljes egészében átadásra kerül a feladatot ellátó vállalkozások részére.

Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ:

Az előirányzat a Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ támogatását jelenti. A bevételekből 23.424/e Ft 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: 650.018/e Ft (6.sz melléklet)**

A tag-önkormányzatok által a lakosságszám alapján fizetendő tagdíjak összege **3.593/e Ft**, mely fajlagos összege 100 Ft/fő. (2015. évben: 300 Ft/fő; 2016. évben 100 Ft/fő)

Az Orvosi ügyelet kiegészítő támogatása 8.534/e Ft, mely 265 Ft/fő összegnek felel meg a 2015. évi 647 Ft/fő és a 2016. évi 215 Ft/fő helyett. Az összeg tartalmazza a Kórház számára fizetendő kiegészítő bérleti díjat, valamint a szolgáltató számára fizetendő kiegészítést. Az emelkedés oka, hogy a szolgáltató a minimálbér emelkedését a szerződésben foglaltaknak megfelelően a Társulás felé is érvényesítette.

A Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ működésének kiegészítő finanszírozása a feladat ellátással érintett települések által **62.201/e Ft**. Az egyes ellátások fajlagos költsége:

Család és Gyermejjóléti Központ 125 Ft/fő a 2016. évi összeggel megegyező mértékben.

Házi segítségnyújtás: 1.200 Ft/fő a 2016. évi 910 Ft/fővel szemben.

2017. 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, továbbá az ágazati pótlék összege: **160.162/e Ft**.

	Normatív támogatás	Ágazati és kiegészítő pótlék
--	--------------------	------------------------------

Család és gyermekjóléti központ	20.100	2.439
Család és gyermekjóléti szolgálat	12.000	1.929
szociális étkeztetés	10.961	443
házi segítségnyújtás	17.580	3.537
falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	2.500	211
időskorúak nappali intézményi ellátása	5.722	531
időskorúak bentlakásos intézményi ellátása	23.899	3.804
bölcsődei ellátás	27.722	4.908
támogató szolgálat	9.273	1.250
közösségi ellátás	8.000	1.240
igazgatási tevékenység		1.663
Összesen:	138.207	21.955

*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	3 780
szociális étkeztetés	996
időskorúak nappali intézményi ellátása	1 907
összesen:	6 683

Az Óvodai Központ óvodai nevelés működtetésére a feladat ellátásban részt vevő önkormányzatok által befizetendő összeg **60.850/e Ft**, míg az átadott normatív támogatás **233.566/e Ft**.

		Marcali	Balatonmárfürdő	Sávoly	Nemesvid
Bértámogatás	8 hónap	106 246 160	15 519 733	7 159 867	6 563 880
	4 hónap	50 979 517	7 007 033	3 045 067	2 739 433
	Pedagógus II.	2 094 500			

	Összesen	159 320 177	22 526 767	10 204 933	9 303 313
Dologi támogatás	8 hónap	17 280 000	2 484 000	1 188 000	1 080 000
	4 hónap	8 100 000	1 215 000	459 000	405 000
	Összesen	25 380 000	3 699 000	1 647 000	1 485 000
Összesen	8 hónap	123 526 160	18 003 733	8 347 867	7 643 880
	4 hónap	59 079 517	8 222 033	3 504 067	3 144 433
	Pedagógus II.	2 094 500	0	0	0
	<b>Összesen</b>	<b>184 700 177</b>	<b>26 225 767</b>	<b>11 851 933</b>	<b>10 788 313</b>

A konyhai feladatok ellátására átvett pénzeszköz Marcali Város Önkormányzatától **79.149/e Ft.**

A belső ellenőrzési feladatok ellátásáért fizetendő települési hozzájárulások 2016. évi összege **8.838/e Ft.** A fajlagos összeg 250 Ft/fő (a 2016. évi fajlagos összeggel megegyezően).

A telephely-, működési- engedélyeztetési, valamint telekalakítási eljárásokban való közreműködésekért fizetendő hozzájárulások összege **4.698/e Ft,** mely 150 Ft/fő fajlagos összegnek felel meg.

2016. évi elmaradt befizetésekből a településeknek **26.606/e Ft** tartozása áll fenn.

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

#### **II.4. Európai Unió forrásból**

Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ

Az előirányzat 42.963/e Ft-os összege a TOP 5.2.1 A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok című pályázat intézményen keresztül megvalósuló kiadásait fedezi. A projektben a Központ konzorciumi partnerként vesz részt.

#### **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 2016. évi számla egyenleggel egyenlő, **15.064/e Ft.**

Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ: **8/e Ft.**

Marcali Óvodai Központ: **522/e Ft.**

## **II.**

## A 2017. évi költségvetés tervezett kiadásai

A kiadások főösszege **983.862/e Ft**, melyből a TOP pályázat megvalósításához kapcsolódó kiadás 42.963/e Ft. A Társulás Munkaszervezetének kiadási főösszege 241.769/e Ft, a Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ összes kiadása 347.697/e Ft., az Óvodai Központé 394.396/e Ft.

### I.1. Személyi juttatások

Társulás:

A személyi juttatások 7 közfoglalkoztatási programhoz, áthúzódó közfoglalkoztatáshoz kapcsolódnak. A személyi juttatások összege **110.831/e Ft**. A programok keretében 240 fő bevonására kerülhet sor, melyből 100 Fő START programokban vehet részt.

Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ:

A személyi kiadások összege **203.199/e Ft**, melyből 25.920/e Ft a TOP pályázathoz kapcsolódik, **177.279/e Ft** az intézmény alapműködéséhez kapcsolódó juttatás a 2016. évi 147.073/e Ft-tal szemben. Az előirányzat növekedését a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése okozza. A szolgálatonkénti részletezést az alábbi tájékoztató kimutatás tartalmazza.

Szolgáltatás	Személyi juttatás 2016	Járulékok 2016	Személyi juttatás 2017	Járulékok 2017
Védőnői szolg.	12398	3388	18258	3628
Orvosi ügyelet	3101	387		
Idősek bentlakásos szoc.ellát.	26199	6880	28253	6052
Idősek nappali ellát.	2770	777	4534	551
Bölesőde	21050	5884	27659	5997
Család és gyermekjóléti szolgálat	9979	2803	13694	2949
Szoc.étkezt.	5272	1483	6726	983
Házi seg.nyújtás	25445	7119	31238	7266
Jelzőrendszer. házisny.	4847	696	5582	565
Család és gyermekjóléti központ	18598	5180	19849	4080
Támogató szolg.	8466	2359	10101	3188
Tanyagondnoki szolgálat	2879	808	2653	577
Közösségi pszichiátriai ellátás	7489	1963	8732	2150
<b>Összesen:</b>	147073	39347	177279	37986

Óvodai Központ:

A személyi kiadások összege **241.246/e Ft**, melyből 32.123/e Ft az étkeztetési feladat személyi juttatása. A tagintézményenkénti részletezést az alábbi tájékoztató kimutatás tartalmazza. Az előirányzat tartalmazza a minimálbéré és garantált bérminimum emelést, a pedagógusok 2017. szeptember 1-től megvalósuló béremelését, valamint a pedagógusok

munkáját közvetlenül segítő alkalmazottak 326/2013 (VIII.30.) Kormány rendelet 32/A § szerinti béremelését, mely 2017. január 1-től valósult meg.

	Személyi juttatás 2016	Járulékok 2016	Személyi juttatás 2017	Járulékok 2017
Marcali	150.497	40.634	162.560	39.087
Balatonmáriafürdő	21.388	5.862	24.650	5.900
Nemesvid	11.047	2.983	10.345	2.645
Sávoly	11.224	3.030	11.568	2.924
<b>Összesen</b>	<b>194.156</b>	<b>52.510</b>	<b>209.123</b>	<b>50.555</b>

## I.2. Munkaadót terhelő járulékok

Társulás: a járulékok összege: **13.163/e Ft**

A közfoglalkoztatás szervezőket kivéve a fizetendő járulékok %-os mértéke 11%.

Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ: **44.285/e Ft**, melyből a TOP pályázathoz 6.299/e Ft kapcsolódik.

Óvodai Központ: **57.974/e Ft**, melyből az étkeztetési feladathoz 7.419/e Ft kapcsolódik.

## I.3. Dologi kiadások

Társulás: a dologi kiadások előirányzata: **30.386/e Ft**

Pénzügyi szolgáltatások kiadási előirányzata **3.350/e Ft**, (bankköltség 2.000/e Ft, biztosítás 1.350/e Ft). **200/e Ft** dologi kiadás a fogászati ellátás működéséhez kapcsolódó dologi kiadás. **8.401/e Ft** az orvosi ügyeleti ellátás után fizetendő összeg, mely tartalmazza a szolgáltató számára fizetendő kiegészítő támogatást, valamint a Kórház felé fizetendő bérleti díjat. **10.890/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 **1.200/e Ft** összegben. **6.345/e Ft** a Társulás által fizetendő, illetve előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege.

Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ: **94.016/e Ft**, melyből 10.754/e Ft a TOP pályázathoz kapcsolódik. Az alapműködés dologi előirányzata **83.262/e Ft** a 2016. évi 85.799/e Ft-tal szemben

Szakfeladat	Dologi és egyéb 2016	Dologi és egyéb 2017
Védőnői szolg.	2250	2062
Orvosi ügyelet	4824	1714
Idősek bentlakásos szoc.ellát.	17337	14932
Idősek nappali ellát.	1701	4069
Bölcsőde	7834	7930
Család és gyermekjóléti központ	4168	3582
Szoc.étkezt.	34129	34320

Házi seg.nyújtás	2474	2726
Jelzőrendszer. házisny.	3428	3347
Család és gyermekjóléti szolgálat	1983	3073
Támogató szolg.	3631	3740
Tanyagondnoki szolgálat	510	474
Közösségi pszichiátriai ellátás	1530	1293
<b>Összesen:</b>	<b>85799</b>	<b>83262</b>

Óvodai Központ: Az előirányzat összege **95.176/e Ft**, melyből 60.107/e Ft az étkeztetési tevékenységhez kapcsolódik. Az óvodai nevelés dologi előirányzata **34.547/e Ft** a 2016. évi 41.356/e Ft-tal szemben.

	Dologi kiadások 2016	Dologi kiadások 2017
Marcali	33.164	26.827
Balatonmáriafürdő	5.138	4.462
Nemesvid	573	675
Sávoly	2.481	2.583
<b>Összesen</b>	<b>41.356</b>	<b>34.547</b>

#### I.4.1 Támogatásértékű működési kiadás

Társulás: **13.537/e Ft**

Támogatásértékű működési kiadásként megtervezésre került **8.839/e Ft** a belső ellenőrzési feladatok ellátásáért, valamint **4.698/e Ft** a hatósági- igazgatási feladatokért Marcali Városi Önkormányzatnak.

#### I.4.2 Működési célú pénzeszközátadás:

Társulás: **10.566/e Ft**.

A **1.150/e Ft** előirányzat tartalmazza a Nefala jégkár elhárító egyesületnek fizetendő díjat, egyéb tagdíjakat. **9.416/e Ft** a III. és IV. sz. fogászati vegyeskörzet ellátásáért a szolgáltatónak átadandó pénzösszeg.

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

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

#### II.2.1 Beruházás

Társulás: **10.877/e Ft**

Az előirányzat teljes összege közfoglalkoztatási programok megvalósításához kapcsolódik. A beruházás keretében lombszívó, csőtisztító, fűkaszák, padkahenger és egyéb építőipari berendezések kerülnek beszerzésre.

Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ: **1.200/e Ft**-ból az Idősek Otthonának fűtését biztosító kazán cseréje valósul meg, valamint a Gyermekjóléti Központ számára kerül autó beszerzésre.

## **II.2.2 Felújítás**

A Társulásnál 508/e Ft értékben a fogászati rendelők padozatának felújítása, valamint a korábbi közfoglalkoztatási programban beszerzett kazán felújítása került tervezésre.

A Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központnál 840/e Ft értékben került tervezésre épület festés, kerítés karbantartás.

## **Általános tartalék, céltartalék**

Általános tartalék címén **27.305/e Ft**, céltartalékként **16.399/e Ft** került elkülönítésre. Az általános tartalék forrása az előző években keletkezett települési fizetési hátralékok, a céltartalék az előző évek pénzmaradványa, valamint a Marcali és Térsége Közszolgáltató Nonprofit Kft. által fizetendő használati díj.

Marcali, 2017. február 5.

Dr. Sütő László s.k.  
Társulási Tanács elnöke



**Marcali Kistérségi Többcélú Társulás Társulási Tanácsának  
.../2017 (II.07.) sz. határozata  
a Marcali Kistérségi Többcélú Társulás 2017. évi költségvetéséről**

*Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Marcali Kistérségi Többcélú Társulás (továbbiakban: Társulás) 2017. 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 2017. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét **976.211 ezer Forintban** állapítja meg.

A költségvetési	bevételek összege:	960.616/e Ft
	kiadások összege:	976.211/e Ft
	egyenleg:	- 15.595/e Ft

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek összege: 15.595/e Ft

A költségvetési főösszegegen belül a

<b>I. Működési kiadások</b>	<b>914.629</b>
1. személyi juttatások	555.276

2. munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	115.422
3. dologi és egyéb folyó kiadások	219.578
4. egyéb működési kiadások	24.103
4.1. támogatásértékű működési kiadások	13.537
4.2. működési célú pénzeszközátadások	10.566
5. ellátottak pénzbeli juttatása	250
<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>17.878</b>
1. beruházások	15.977
2. felújítások	1.901
3. egyéb felhalmozási kiadások	0
3.1. támogatásértékű felhalmozási kiadások	0
3.2. felhalmozási célú pénzeszközátadások	0
<b>III. Általános tartalék</b>	<b>27.305</b>
<b>IV. Céltartalék</b>	<b>16.399</b>
<b>V. Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b><u>Költségvetési kiadások összesen:</u></b>	<b><u>976.211</u></b>
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>968.267</b>
1. intézményi működési bevételek	87.823
2. működési célú támogatásértékű bevétel	872.793
2.1. elkülönített állami pénzalapból	146.972
2.2. társadalom biztosítás pénzügyi alapjaiból	32.840
2.3. helyi önkormányzattól	650.018
2.4. európai uniós forrásból	42.963
2.5. fejezeti kezelésű előirányzatból	0
2.6. központi költségvetésből	0
3. működési célú pénzeszközátvétel	0
4. közhatalmi bevétel	0
<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><u>Költségvetési bevételek összesen:</u></b>	<b><u>960.616</u></b>
<b><u>Előző évek előirányzat maradványának felhasználása</u></b>	<b><u>15.595</u></b>
<b><u>Költségvetési hiány finanszírozására szolgáló bevételek:</u></b>	<b><u>0</u></b>

állapítja meg.

4. §

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 2017. évi felújítási kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### **8. §**

A Társulási Tanács a Társulás 2017. 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 2017. 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.§**

*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 27.305/e Ft általános tartalékot, 16.399/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 intézményeinek 2017. évi létszámkeretét együttesen, illetve külön- külön a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

### **20. §**

A Társulási Tanács a Társulás, valamint intézményeinek a 2017. 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 könyvvezetéssel 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 felfüggesztheti, a költségvetési határozatban nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

#### **28. §**

A Társulási Tanács a tagok 2017. 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 bér gazdálkodással kapcsolatos előírások**

#### **31. §**

(1) Az intézmény vezetője önálló létszám- és bér gazdálkodási 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 szervben 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 2017. január 1-jétől kell alkalmazni.
- (2) A határozat kihirdetéséről a munkaszervezet vezetője gondoskodik.

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



