



KÖRÖS-SZÖGI KISTÉRSÉG TÖBBCÉLÚ TÁRSULÁSA

5540 Szarvas, Kossuth u. 19.

Tel: 66/400-140, fax: 66/210-388

e-mail: korosszog@szarvas.hu

KIVONAT

**A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsa
2013. január 29-i ülésének jegyzőkönyvéből**

**A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsa
10/2013. (I.29.) sz. határozata**

**A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulása
2013. évi KÖLTSÉGVETÉS**

**A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulás 2013. évi Költségvetését
az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint annak végrehajtásáról
szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet alapján a Társulási Tanács az alábbiakban
állapítja meg.**

I.

A költségvetés hatálya

A költségvetési határozat hatálya kiterjed a Többcélú Társulás Tanácsára és annak bizottságaira, a Társulás által létrehozott és fenntartott intézményekre, valamint a Társulás keretében működő intézményfenntartó társulásokra és az általuk fenntartott költségvetési szervekre.

II.

A költségvetés címrendje

A Társulási Tanács a 2013. évi költségvetési címrendjét az alábbiak szerint határozza meg:

A költségvetési határozat a bevételeket és a kiadásokat címenként, ezen belül alcímenként, jogcímcsoportonként, előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként, valamint előirányzatonként részletezi.

Bevételek címe:

1. cím: Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulása

1. alcím: Társulás és egyéb feladatai

2. alcím: Kistérségi Iroda (Munkaszervezet)
3. alcím: Szociális és Gyermekjóléti Intézmény

Bevételek jogcímcsoportjai, előirányzat csoportjai, kiemelt előirányzatai:

I. Jogcímcsoport: Működési bevételek

1. Kiemelt előirányzat: Intézményi működési bevételek

II. Jogcímcsoport: Támogatások

1. előirányzat csoport: Többcélú Kistérségi Társulás költségvetési támogatása

Kiemelt előirányzat: Normatív hozzájárulás

Kiemelt előirányzat: Központosított előirányzatok

Kiemelt előirányzat: Fejlesztési célú támogatások

Kiemelt előirányzat: Egyéb központi támogatások

III. Jogcímcsoport: Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

1. Kiemelt előirányzat: Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése
2. Kiemelt előirányzat: Sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételei
3. Kiemelt előirányzat: Pénzügyi befektetések bevételei

IV. Jogcímcsoport: Támogatásértékű bevételek

1. Kiemelt előirányzat: Működési célú támogatások államháztartáson belülről
2. Kiemelt előirányzat: Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

V. Jogcímcsoport: Véglegesen átvett pénzeszközök

1. Kiemelt előirányzat: Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről
2. Kiemelt előirányzat: Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről

VI. Jogcímcsoport: Felhalmozási hitel felvétel

1. Kiemelt előirányzat: Hosszú lejáratú hitel felvétel

VII. Jogcímcsoport: Pénzforgalom nélküli bevételek

1. Kiemelt előirányzat: Előző évi pénzmaradvány igénybevétele működésre
2. Kiemelt előirányzat: Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele

3. Kiemelt előirányzat: Előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozásra

Kiadások címe és alcímei megegyeznek a bevételeknél leírt címekkel és alcímekkel.

Kiadási előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok száma és neve:

1. Előirányzat csoport: Működési kiadások
 - Kiemelt előirányzat: Személyi juttatások
 - Kiemelt előirányzat: Munkaadókat terhelő járulékok
 - Kiemelt előirányzat: Dologi és egyéb folyó kiadások
 - Kiemelt előirányzat: Ellátottak pénzbeli juttatásai
 - Kiemelt előirányzat: Támogatásértékű működési célú pénzeszköz átadása
 - Kiemelt előirányzat: Működési célú pénzeszköz átadása
 - Kiemelt előirányzat: Kamatfizetési kötelezettség
 - Kiemelt előirányzat: Működési célú tartalék
2. Előirányzat csoport: Felhalmozási kiadások
 - Kiemelt előirányzat: Intézményi beruházási kiadások
 - Kiemelt előirányzat: Felújítások
 - Kiemelt előirányzat: Támogatásértékű felhalmozási célú pénzeszköz átadása
 - Kiemelt előirányzat: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás
 - Kiemelt előirányzat: Felhalmozási célú tartalék
3. Előirányzat csoport: Finanszírozási kiadások
 - Kiemelt előirányzat: Fejlesztési hitel törlesztés

III.

A költségvetés bevételei és kiadásai

1., Bevételek

A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulása 2013. évi költségvetésének összes bevételét 629.071 e Ft-ban állapítja meg.

A bevételek forrásonként az alábbiak szerint kerülnek meghatározásra (adatok ezer Ft-ban):

I. Működési bevétel	87.838
1. Intézményi működési bevételek	87.838
II. Támogatások	245.804
1. Többcélú kistérségi társulás költségvetési támogatása	
1.1 Normatív hozzájárulások	245.804

III. Jogcímcsoport: Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0
IV. Támogatásértékű bevételek	254.917
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	206.079
2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	48.838
V. Véglegesen átvett pénzeszköz	8.000
1. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson Kívülről	8.000
VI. Felhalmozási hitelfelvétel	0
1. Kiemelt előirányzat: Hosszúlejáratú hitelfelvétel	0
VII. Pénzforgalom nélküli bevételek	32.512
1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele működésre	22.175
2. Vállalkozási pénzmaradvány igénybevétele	0
3. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozásra	10.337

2., Kiadások

A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulása 2013. évi költségvetésének összes kiadását 629.071 e Ft-ban állapítja meg.

A kiadások kiemelt előirányzatokként az alábbiak szerint kerülnek meghatározásra (adatok ezer Ft-ban):

1. Működési kiadások	569.896
Kiemelt előirányzat: Személyi juttatások	290.872
Kiemelt előirányzat: Munkaadókat terhelő járulékok	77.106
Kiemelt előirányzat: Dologi és egyéb folyó kiadások	200.968
Kiemelt előirányzat: Ellátottak pénzbeli juttatása	0
Kiemelt előirányzat: Támogatásértékű műk. célú pe. átadás	950
Kiemelt előirányzat: Működési célú pénzeszköz átadás	0
Kiemelt előirányzat: Kamatfizetési kötelezettség	0
Kiemelt előirányzat: Működési tartalék	0
Kiemelt előirányzat: Kölcsönök törlesztése	0
2. Felhalmozási kiadások	59.175
Kiemelt előirányzat: Intézményi beruházási kiadások	59.175
Kiemelt előirányzat: Felújítás	0

Kiemelt előirányzat: Támogatásértékű felh. célú pe.átadás	0
Kiemelt előirányzat: Felhalmozási célú pe. átadás	0
Kiemelt előirányzat: Felhalmozási célú tartalék	0
3. Finanszírozási kiadások	0
Kiemelt előirányzat: Fejlesztési hitel törlesztés	0
A Társulás tervezett 2013. évi létszámának előirányzata:	162 fő

IV.

Mellékletek

A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulásának bevételi forrásait az 1. számú melléklet tartalmazza. A Többcélú Társulás és az egyéb feladatok saját bevételei az 1/a. számú mellékletben kerülnek részletezésre.

A kistérségi Iroda saját bevételei részletezését az 1/b. számú melléklet tartalmazza.

A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulás működési és felhalmozási kiadásait alcímenként részletezve a 2. számú melléklet tartalmazza. A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulás és az egyéb feladatok működési, felhalmozási és finanszírozási kiadásai részletezését a 2/a számú melléklet tartalmazza. A Többcélú Társulás munkaszervezetének és az egyéb feladatok működési kiadásai a 2/b. számú mellékletben kerülnek részletezésre.

A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulásának működési és felhalmozási célú bevételeit jogcímcsoportonként és kiadásait előirányzat csoportonként, kiadási előirányzatok részletezéssel a 3. sz. melléklet tartalmazza.

A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulásának költségvetési létszámkerete a 4. sz. mellékletben található.

A Körös- szögi Kistérség Többcélú Társulásának Vállalkozási Tevékenység Kiadásainak és bevételeinek alakulását az 5. számú melléklet tartalmazza.

A Társulás és a Társulás költségvetési szervei az őket megillető bevételeinek (kiemelt előirányzatonként) - és a tervezett kiadásainak (kiemelt előirányzatonként) bemutatását a 6. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetés 7. sz. melléklete tartalmazza a működési és felhalmozási bevételeknek és kiadásoknak a mérlegét.

A Társulási Tanácsnak a többéves - a költségvetési évet követő 2 év – kihatással járó feladatok előirányzatát éves bontásban a 8. számú melléklet tartalmazza.

A Körös- szögi Kistérség Többcélú Társulása 2013. évi tartalék előirányzatának részletezését a 9. számú melléklet tartalmazza.

A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulása 2013. évi költségvetése hosszú lejáratú kötelezettségét az évenkénti visszafizetés összegének részletezésével a 10. számú melléklet tartalmazza.

A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulásánál 2013. évben az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai részletezését a 11. számú melléklet tartalmazza.

A 2013. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat- felhasználási ütemtervet a 12. számú melléklet tartalmazza.

A Társulás, a Kistérségi Iroda és a Szociális és Gyermekjóléti Intézmény, mint költségvetési szerv 2013. évi költségvetési bevételeit és kiadásait az elemi költségvetésnek megfelelően 13. számú melléklet szemlélteti.

A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulás által 2013-ban ellátott nem kötelező önkormányzati feladatokat a 14. számú melléklet szemlélteti.

V.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

1. A Társulási Tanács költségvetését, valamint a felügyelete alá tartozó szervek költségvetését határozattal történő módosítással megváltoztathatja.
2. A Társulási Tanács által jóváhagyott kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást a Társulási Tanács engedélyezheti. Az évközi többletigények kielégítésére pótelőirányzatot – a kiadások fedezetének megjelölésével – a Társulási Tanács engedélyezhet.

A közalkalmazottak alapilletménye és ezek járulékai 2013. január 1-től 2013. június 30-ig keletkezett maradvány terhére kötelezettség nem vállalható.

Az élelmiszer, gyógyszer, kisértékű tárgyi eszköz előirányzata terhére egyéb dologi kiadásra kötelezettség nem vállalható.

A gépjárművek üzemanyag kiadási előirányzata és a teljesítés csak fenntartói hozzájárulással növelhető. A gépjárműveket kizárólag a társulási szabályzatokban, egyéb dokumentumokban, alapító okiratokban meghatározott célra, kizárólag indokolt esetben szabad használni. A menetlevelek, km- és gépjárműhasználat kiemelt ellenőrzési tárgyak 2013. évben.

A közüzemi díjakra tervezett előirányzatok betartása érdekében a víz, gáz, áram felhasználás a 2012. évi ténylegesen fogyasztott mennyiséghez viszonyítva nem növekedhet.
3. A hitelekkel kapcsolatos döntések meghozatala a Társulási Tanács hatásköre.
4. A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulás intézményeinél év közben képződő működési többletbevételek felhasználása csak a Társulási Tanács jóváhagyását követően történhet.

5. A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulás az intézményeit megillető 2013. évi pénzmaradvány felhasználását – a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet vonatkozó előírásaira való figyelemmel az alábbiak szerint korlátozza:

- kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványként csak a 2013. évi jóváhagyott előirányzatok terhére vállalt kötelezettség vehető figyelembe,
- a személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és a dologi előirányzatok (a céljellegű előirányzatok maradványán felüli része) maradványát a Társulási tanács elvonja.

VI.

A Társulás és az önkormányzatok költségvetési kapcsolatainak szabályozása

1. A Társulási Tanács a társult települések önkormányzatainak (Békésszentandrás, Csabacsúd, Kardos, Kondoros, Örménykút, Szarvas, Gyomaendrőd, Hunya) a Társulás általános működési költségeihez (Kistérségi Iroda költségei) való hozzájárulását külön Társulási Tanácsi határozatban állapítja meg. A lakosságszámot a Magyar Államkincstárnak az állami normatív támogatások meghatározásánál szereplő adatok szerint kell figyelembe venni. A hozzájárulás részben fedezetül szolgál az igazgatási tevékenységekre. Befizetését a Társulás számlájára pénzeszköz átadás-átvételi megállapodás alapján negyedévenként a megállapodásban meghatározottak szerint teljesítik az e pontban felsorolt önkormányzatok. Az egyéb Munkaszervezeti feladatok tekintetében (gazdasági szervezet, belső ellenőrzés) a hozzájárulási igényt feladatarányosan térítik meg a települési önkormányzatok.
2. Egyéb kötelezettségvállalásaik fedezetéül szolgáló önkormányzati hozzájárulásokra/elszámolásokra a külön megállapodásban rögzítettek az irányadók.
3. Az önkormányzatok működési hozzájárulásának és egyéb kötelezettségvállalásainak felhasználásáról a Kistérségi Iroda a költségvetési beszámolóval együtt számol el, megállapítja az egyes települések többletbefizetéseit, illetve hiányait és ennek eredményét a következő évi elszámolásnál számításba veszi a Társulási Tanácsnak.
4. A Társulás által fenntartott intézmények működéséhez szükséges önkormányzati hozzájárulás meghatározásánál főszabályként az állami normatív támogatások, saját bevételek, egyéb bevételek, valamint a kiadások különbözeteként megállapított önkormányzati hozzájárulási igény feladatarányosan kerül megosztásra. Amennyiben ez nem lehetséges, a költségmegosztás lakosságarányos.
5. Az intézmények költségvetésében kimutatott önkormányzati hozzájárulásokat pénzeszköz átadás-átvételi megállapodás alapján az abban meghatározott határidőn belül teljesítik a fenntartó önkormányzatok.
6. Amennyiben év közben a központi költségvetéstől/állami pénzalaptól a Társulás pótelőirányzatot kap, arról a Társulási Tanácsot a Társulás Elnöke tájékoztatja. A Társulási Tanács negyedévente, de legkésőbb a tárgyévét követő év 02.28-ig (2013.XII.31. hatállyal) ennek megfelelően módosítja előirányzatait. Amennyiben évközben a központi költségvetés/elkülönített állami pénzalap előirányzatot zárol a Társulásnál, úgy a Társulás Elnöke a soron következő Társulási ülésen a Társulási Tanács elé terjeszti a költségvetés módosítását.
7. A 368/2011. (XII.31.) korm. rendeletnek megfelelően a Társulás a maximálisan adható jutalom mértékét az eredeti rendszeres személyi juttatás előirányzatának maximum 8%-ában határozza meg. A jutalmazás a Társulási Tanács döntése alapján történik.

8. Az intézmények működéséhez nyújtott önkormányzati hozzájárulásokról településenkénti bontásban az intézményvezetők a költségvetési beszámolóban adnak számot.
9. Az 2011. évi CXCV. törvény 23. §. h) pontja szerinti finanszírozási feladatokhoz kapcsolódó hatáskörökre vonatkozóan a Társulási Tanács felhatalmazza a Kistérségi Irodát, hogy az év közben esetlegesen keletkező szabad forrásokat betétként helyezze el. Az ebből a tevékenységből származó kamatbevétel a Társulás bevételeit növeli.
10. A Társulás és irányítása alá tartozó intézmények fenntartásához szükséges önkormányzati hozzájárulások összegét év közben negyedévenként, utólagos elszámolással, előleg formájában kell megfizetni.
Az önkormányzatok többletbefizetéseit, illetve hiányait a Kistérségi Iroda gazdasági szervezete állapítja meg és rendezésére zárszámadáskor beszámol a Társulási Tanácsnak.
11. Az intézményi társulásokat illetve a társult önkormányzatokat 2012. évre még megillető kistérségi kiegészítő normatív támogatásokat a Kistérségi Iroda a mindkét fél által aláírt pénzeszköz átadás-átvételi megállapodás alapján 2013. június 30-ig átutalja az érintett önkormányzatok pénzforgalmi számlájára.

A Társulási Tanács felkéri a Polgármestereket, hogy a Többcélú Társulás 2013. évi költségvetéséről tájékoztassák a képviselő-testületeket.

A költségvetés végrehajtásáért felelősek:

a Társulás elnöke,
a Polgármesterek,
a Gazdasági Szervezet megbízott vezetője,
a Kistérségi Iroda megbízott vezetője,
a szociális és Gyermekjóléti Intézmény vezető

Határidő: 2013. december 31.

K.m.f.

A kivonatot hitelesíti:

Gáspár Tamás

Gáspár Tamás
Jegyzőkönyv-vezető



Brlás János sk.
elnök

Szarvas, 2013. január 29.