

# KÖRÖS-SZÖGI KISTÉRSÉG TÖBBCÉLÚ TÁRSULÁSA

5540 Szarvas, Kossuth u. 19.  
Tel: 66/400-140, fax: 66/210-388  
e-mail: [korosszog@szarvas.hu](mailto:korosszog@szarvas.hu)

## KIVONAT

A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsa  
2014. január 29-i ülésének jegyzőkönyvéből

A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsa  
8/2014. (I.29.) sz. határozata

### I. forduló

A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulás 2014. 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 intézményre, valamint a Társulás keretében működő intézményfenntartó társulásokra és az általuk fenntartott költségvetési szervekre.

#### II.

#### A költségvetés címrendje

*A Társulási Tanács a 2014. 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, alcímei:

#### 1. cím: Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulása

1. alcím: Társulás és egyéb feladatai
2. alcím: Szociális és Gyermejjóléti Intézmény

Bevételek jogcímcsoportjai, előirányzat csoportjai, kiemelt előirányzatai:

I. Jogcímcsoport: Működési bevételek

## **1. Kiemelt előirányzat: Intézményi működési bevételek**

### **II. Jogcímscsoport: Támogatások**

#### **1. Előirányzat csoport: Többcélú Kistérségi Társulás költségvetési támogatása**

**1.1 Kiemelt előirányzat: Központosított előirányzatok**

**1.2 Kiemelt előirányzat: Fejlesztési célú támogatások**

**1.3 Kiemelt előirányzat: Egyéb központi támogatások**

### **III. Jogcímscsoport: Felhalmozási és tőke jellegű bevételek**

**1. Előirányzat csoport: Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése**

**2. Előirányzat csoport: Sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételei**

**3. Előirányzat csoport: Pénzügyi befektetések bevételei**

### **IV. Jogcímscsoport: Támogatásértékű bevételek**

**1. Előirányzat csoport: Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétel**

**2. Előirányzat csoport: Támogatás értékű felhalmozási célú pénzeszköz átvétel**

### **V. Jogcímscsoport: Véglegesen átvett pénzeszközök**

**1. Előirányzat csoport: Működési célú pénzeszköz átvétel**

**2. Előirányzat csoport: Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel**

### **VI. Jogcímscsoport: Pénzforgalom nélküli bevételek**

**1. Előirányzat csoport: Előző évi pénzmaradvány igénybevétele**

**1.1. Kiemelt előirányzat: Előző évi pénzmaradvány igénybevétele működésre**

**1.2. 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**

**1.1 Kiemelt előirányzat: Személyi juttatások**

**1.2 Kiemelt előirányzat: Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó**

**1.3 Kiemelt előirányzat: Dologi kiadások**

**1.4 Kiemelt előirányzat: Ellátottak pénzbeli juttatásai**

**1.5 Kiemelt előirányzat: Támogatásértékű működési célú pénzeszköz átadása**

**1.6 Kiemelt előirányzat: Működési célú pénzeszköz átadása**

**1.7 Kiemelt előirányzat: Kamatfizetési kötelezettség**

**1.8 Kiemelt előirányzat: Működési célú tartalék**

**2. Előirányzat csoport: Felhalmozási kiadások**

- 2.1 Kiemelt előirányzat: Beruházási kiadások
- 2.2 Kiemelt előirányzat: Felújítások
- 2.3 Kiemelt előirányzat: Támogatásértékű felhalmozási célú pénzeszköz átadása
- 2.4 Kiemelt előirányzat: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás
- 2.5 Kiemelt előirányzat: Felhalmozási célú tartalék

### III.

#### A költségvetés bevételei és kiadásai

##### 1., Bevételek

A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulása 2014. évi költségvetésének összes bevételét 946.320 e Ft-ban állapítja meg.

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

<b>I. Működési bevétel</b>	<b>81.423</b>
1. Intézményi működési bevételek	81.423
<b>II. Támogatások</b>	<b>0</b>
<b>III. Jogcímcsoport: Felhalmozási és tőke jellegű bevételek</b>	<b>0</b>
<b>IV. Támogatásértékű bevételek</b>	<b>860.185</b>
1. Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétel	408.216
1. Támogatás értékű felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	451.969
<b>V. Véglegesen átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>
1. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	0
<b>VI. Pénzforgalom nélküli bevételek</b>	<b>4.712</b>
1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele működésre	4.712
2. Vállalkozási pénzmaradvány igénybevétele	0
3. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozásra	0

##### 2., Kiadások

A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulása 2014. évi költségvetésének összes kiadását 946.320 e Ft-ban állapítja meg.

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

1. Működési kiadások	494.351
----------------------	---------

1.1. Kiemelt előirányzat: Személyi juttatások	253.246
1.2. Kiemelt előirányzat: Munkaadókat terhelő járulékok	67.733
1.3. Kiemelt előirányzat: Dologi és egyéb folyó kiadások	147.538
1.4. Kiemelt előirányzat: Ellátottak pénzbeli juttatása	0
1.5. Kiemelt előirányzat: Támogatásértékű műk. célú pe. átadás	25.834
1.6. Kiemelt előirányzat: Működési célú pénzeszköz átadás	0
1.7. Kiemelt előirányzat: Kamatfizetési kötelezettség	0
1.8. Kiemelt előirányzat: Működési tartalék	0
<b>2. Felhalmozási kiadások</b>	<b>451.969</b>
2.1. Kiemelt előirányzat: Intézményi beruházási kiadások	451.969
2.2. Kiemelt előirányzat: Felújítás	0
2.3. Kiemelt előirányzat: Támogatásértékű felh. célú pe.átadás	0
2.4. Kiemelt előirányzat: Felhalmozási célú pe. átadás	0
2.5 Kiemelt előirányzat: Felhalmozási célú tartalék	0

A Társulás tervezett 2014. évi létszámának előirányzata: 130,5 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 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 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 kötelező és nem kötelező feladatellátás bontásban 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 szerve 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 2014. évi tartalék előirányzatának részletezését a 9. számú melléklet tartalmazza.

A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulásnál 2014. évben az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai részletezését a 10. számú melléklet tartalmazza.

A 2014. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet a 11. számú melléklet tartalmazza.

A Társulás és a Szociális és Gyermekjóléti Intézmény, mint költségvetési szerv 2014. évi költségvetési bevételeit és kiadásait az elemi költségvetésnek megfelelően a 12. számú melléklet szemlélteti.

A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulás által 2014-ban ellátott nem kötelező önkormányzati feladatokat a 13. számú melléklet szemlélteti.

V.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

1. A Társulási Tanács költségvetését, valamint a felügyelete alá tartozó szerv 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 járulécai 2014. január 1-től év közben keletkezett maradvány terhére kötelezettség nem vállalható.

A 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 közüzemi díjakra tervezett előirányzatok betartása érdekében a víz, gáz, áram felhasználás a 2013. évi ténylegesen fogyasztott mennyiséghez viszonyítva nem növekedhet.

3. A hitelekkel kapcsolatos döntések meghozatala a Társulási Tanács hatásköre.

4. A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulás intézményénél év közben képződő működési többletbevételek felhasználása csak a Társulási Tanács jóváhagyását követően történhet.

5. A Körös-szögi Kistérség Többcélú Társulás az intézményét megillető 2014. évi pénzmaradvány felhasználását – a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet vonatkozó előírásaira való figyelemmel az alábbiak szerint korlátozza:

- kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványként csak a 2014. 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

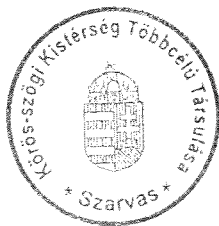
1. A Társulási Tanács a társult települések önkormányzatainak (Békésszentandrás, Csabacsúd, Kardos, Kondoros, Örménykút, Szarvas, Gyomaendrőd, Hunya) a Társulás általános működési költségeihez való hozzájárulását külön Társulási Tanácsi határozatban állapítja meg. A lakosság számát a Magyar Államkincstárnak az állami normatív támogatások meghatározásánál szereplő adatok szerint kell figyelembe venni. A hozzájárulás részben fedezetül szolgál a Szarvasi Polgármesteri Hivatal által ellátott kistérségi igazgatási tevékenységekre. Befizetését a Társulás számlájára pénzeszköz átadás-átvételi megállapodás alapján negyedévenként a megállapodásban meghatározottak szerint teljesítik az e pontban felsorolt önkormányzatok. Az egyéb kistérségi feladatok tekintetében (pénzügyi feladatok, belső ellenőrzés) a hozzájárulási igényt költségvetés és feladatarányosan térítik meg a települési önkormányzatok.
2. Egyéb kötelezettségvállalásaik fedezetül szolgáló önkormányzati hozzájárulásokra/elszámolásokra a külön megállapodásban rögzítettek az irányadóak.
3. Az önkormányzatok működési hozzájárulásának és egyéb kötelezettségvállalásainak felhasználásáról a Szarvasi Polgármesteri Hivatal kistérségi feladatellátást végző, elkülönített szervezete 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 intézmény 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 lakosságárányos.
5. Az intézmény 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 intézmény működéséhez nyújtott önkormányzati hozzájárulásokról településenkénti bontásban az intézményvezető a költségvetési beszámolóban ad számot.
9. A Társulás és irányítása alá tartozó intézmény fenntartásához szükséges önkormányzati hozzájárulások összegét év közben negyedévenként, utólagos elszámolással, előleg formájában kell megfizetni.  
Az önkormányzatok többletbefizetéseit, illetve hiányait a Szarvasi Polgármesteri Hivatal kistérségi pénzügyi szervezete állapítja meg és rendezésére zárszámadáskor beszámol a Társulási Tanácsnak.

A Társulási Tanács felkéri a Polgármestereket, hogy a Többcélú Társulás 2014. évi költségvetéséről tájékoztassák a képviselő-testületeket.

**Határidő:** 2014. december 31.

**Felelős:** Brlás János Társulási Tanács elnöke  
Polgármesterek  
Dr. Melis János jegyző  
Kovácsné Molnár Katalin intézményvezető

K.m.f.



**Brlás János sk.**  
**elnök**

A kivonatot hitelesíti:

*Bátor Beáta*  
**Bátor Beáta**  
Jegyzőkönyv-vezető

Szarvas, 2014. január 29.