



Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás

2/2008. (I. 29.) sz. határozat

A Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (5) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2008. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

I. A költségvetés címrendje

- 1) Az államháztartásról szóló törvény 67. § (3) bekezdésében foglaltak alapján a Társulás alkot egy címrendet és egy címrendet alkot a Kistérségi Iroda, ezen belül az alcímeket a 2. pont szerint állapítja meg.
- 2) Alcímet alkotnak a Társuláson belül a Közoktatás intézményi feladat, Közoktatási szakszolgálati feladat, Családsegítés megállapodás alapján, Házi segítségnyújtás megállapodás alapján, Gyermejköltségtérítési feladat, Mozgókönyvtári és egyes közművelődési feladatok.
Alcímet alkotnak a Kistérségi Irodán belül, az Iroda, a Belső ellenőrzési feladat, a Szociális Szolgáltató Központ, ezen belül a jogcímek, Házi segítségnyújtás, Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, Támogató szolgálat.
A címrendet a költségvetés 3, 3/a-3/k. számú mellékletei tartalmazzák.

II. A költségvetés bevételei és kiadásai

- 1) A Társulási Tanács a Társulás 2008. évi költségvetését

189.018 e Ft	bevétellel
189.018 e Ft	kiadással

azaz **Egyszáznyolcvankilenmilió-tizennyolcezer Ft-ban** állapítja meg.

- 1.a) A megállapított főösszegeken belül a kiemelt bevételi előirányzatok

Működési célú bevétel	189.018 e Ft
- ebből: normatív hozzájárulás	36.283 e Ft
- normatív kötött felhasználású támogatás	146.201 e Ft
- saját bevétel	6.534 e Ft

- 1.b) A megállapított főösszegeken belül a kiemelt kiadási előirányzatok

Személyi jellegű kiadások	45.077 e Ft
Munkaadókat terhelő kiadások	13.048 e Ft
Dologi jellegű, egyéb folyó kiadások	33.399 e Ft
Egyéb folyó kiadás	168 e Ft
Támogatásértékű működési kiadás	94.517 e Ft
Működési célú pénzeszközátadás	
államháztartáson kívülre	933 e Ft
Beruházások	1.876 e Ft

2) Az 1. bekezdésében megállapított bevételek forrásonkénti, kiadások jogcímenkénti megoszlását, a költségvetés *1. számú melléklete* alapján határozza meg a Társulási Tanács.

3) Az állami normatívákat jogcímenként a *2. számú melléklet* tartalmazza.

4) A 3. pontban megállapított bevételek és kiadások címenkénti megoszlását, és a létszámot a *3/a-3/k. számú mellékletek* tartalmazzák.

5) A Tanács a Kistérségi Iroda létszámát 2008. január 31-ig 8 főben, 2008. február 1-től 6 főben határozza meg, a *3/g. számú mellékletben* rögzítettek alapján.

6) A Tanács a Szociális Szolgáltató Központ létszámát a házi segítségnyújtási feladatnál 19 főben, a támogató szolgálatnál 4 főben határozza meg, *3/i és 3/k számú mellékletekben* rögzítettek alapján

7) A 3, *3/a-3/k. számú mellékletek* 8 előirányzat csoport 2-es kiemelt előirányzat során jóváhagyott támogatások összegének szabályszerű elszámolásáról, dokumentálásáról a Kistérségi Iroda Vezetője köteles gondoskodni, figyelemmel az általános forgalmi adóról szóló 1992. évi LXXIV. törvény 38. § (1) bekezdésében foglalt előírásokra.

8) A Társulás költségvetésében szereplő beruházási kiadások célonkénti részletezését a *4. számú melléklet* tartalmazza.

9) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat - tájékoztató jelleggel - mérlegszerűen az *5. és 6. számú melléklet* tartalmazza.

10) A Társulás kijelenti, hogy több éves kihatással járó kötelezettsége nincsen, hitelállománnyal nem rendelkezik, közvetett támogatást nem biztosított.

11) A Társulási Tanács a költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatait, a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések ismeretében az *1. és 7. számú mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.

12) A Társulási Tanács a Társulás 2008. évi előirányzati ütemtervét havi bontásban a *8. számú. melléklet* szerint hagyja jóvá.

13) A Társulási Tanács a címrendben meghatározott célokra a pénzellátási tervet a *9. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

14) A támogatásértékű működési kiadások finanszírozását a Társulási Tanács a *10. számú melléklet* szerint engedélyezi.

III. A költségvetés végrehajtásának szabályai

A Társulási szintű költségvetés végrehajtásáért a Társulás Elnöke, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a Kistérségi Iroda Vezetője a felelős.

A Társulási Tanács a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

Az évközben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint az előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetés módosításáról a Társulási Tanács a Kistérségi Iroda Vezető által történő előkészítése után, a Társulás Elnöke előterjesztése alapján, negyedévente dönt.

A Kistérségi Iroda a költségvetésében meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a Kistérségi Iroda Vezetője előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.

A Kistérségi Iroda a költségvetési többletbevétele terhére csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és a biztonságos működés szem előtt tartásával vállalhat kötelezettséget.

Az önálló gazdálkodási jogkörrel felruházott Kistérségi Iroda köteles saját hatáskörében kialakított számviteli rendjét a számviteli politikájában és számlarendjében rögzíteni.

Az önállóan gazdálkodó Kistérségi Iroda köteles a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatokat a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori Kistérségi Iroda Vezetőt terheli.

A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a Társulási Tanács engedélyével kerülhet sor.

A Kistérségi Iroda az évközi előirányzat-módosításokról kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

A normatív támogatások elszámolásánál esetleg felmerülő visszafizetési kötelezettségek kamatait annak a támogatott szervnek kell viselnie, aki a normatív támogatás tervezéséhez nem megfelelően szolgáltatotta az adatokat, illetve nem élt az évközi lemondási lehetőséggel. A normatív támogatások átadására vonatkozó megállapodásokban ezt rögzíteni kell, melyért a Kistérségi Iroda Vezetője a felelős.

A Kistérségi Iroda Vezetője köteles tájékoztatni a Társulási Tanácsot, amennyiben a 30 napon túli tartozásállomány az éves eredeti előirányzatnak a 10 %-át eléri és e tartozást egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.

A Kistérségi Iroda készíti elő a 10. számú mellékletben kimutatott támogatásértékű működési kiadások támogatási szerződéseit. A támogatási szerződéseket a Társulás Elnöke köti, a Kistérségi Iroda Vezetőjének ellenjegyzésével. A támogatásokról az Államháztartási törvényben előírt elszámolások ellenőrzéséről a Kistérségi Iroda köteles gondoskodni.

IV. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

A költségvetés végrehajtását a Munkaszervezet tekintetében a belső ellenőrzés köteles ellenőrizni, az éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a Társulás Elnöke a zárszámadás előterjesztésekor köteles a Társulási Tanácsot tájékoztatni.

V. Záró és vegyes rendelkezések

A Társulási Tanács tudomásul veszi a Társulás Elnökének 2008. január 28-ig a 2008. évi költségvetésnek megfelelően a bevételek és kiadások teljesítése érdekében tett intézkedéseit, az átmeneti időszakban beszedett bevételek, teljesített kiadások ezen költségvetésbe történő beépítését.

E határozat rendelkezéseit 2008. január 1-jétől kell alkalmazni.

Határidő: folyamatos

Felelős: Ruzsics Ferenc a társulás elnöke

Ruzsics Ferenc
elnök

Dr. Márkus Mirtill
irodavezető