

Előterjesztés

a Keszthely és Környéke Többcélú Kistérségi Társulás

2008. január 29-i ülésére

Tárgy: A Keszthely és Környéke Többcélú Kistérségi Társulás 2008. évi költségvetés-tervezete

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 71. §-a írja elő, hogy a költségvetési tervezetet a tárgyév február 15. napjáig a Társulási Tanács elé kell terjeszteni. A törvényi előírásnak történő megfelelés alapján került összeállításra és beterjesztésre a Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás (továbbiakban: Társulás) 2008. évi költségvetés tervezete. Az államháztartásról szóló törvény értelmében a Társulás 2008. évi költségvetésének összeállításánál ugyanazok az előírások kötelezőek, mint az önkormányzatoknál, csak nem rendeletben, hanem határozatban kell megállapítani a Társulás költségvetését, melyet a Társulási Tanácsnak (továbbiakban: Tanács) kell elfogadnia.

A költségvetési tervezet kiemelt címek szerint tartalmazza a 2008. évben ellátandó feladatokat, mely a határozat mellékletében került részletezésre.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

I.

A Társulási Tanács költségvetési politikájának fő vonásai

2008. évben

A Tanács 2007. december 11-én 93/2007. (XII.11.) számú határozattal fogadta el a 2008. évi költségvetési koncepciót. A koncepcióban meghatározásra került a 2008. évi költségvetés kiemelt és részfeladataira fordítandó források összege.

A 2007. évi CVII. törvény alapján történt területi lehatárolódás nem érinti a Társulás 2008. évi normatívait bevételi és kiadási oldalon.

A Tanács által elfogadott koncepció meghatározta, hogy a Kistérségi Iroda működése a központi költségvetésből a kistérségi társulások általános feladataira biztosított támogatási keretéből kerül finanszírozásra, valamint a társulási tagdíjból.

A Társulási Megállapodás értelmében forrást kell biztosítani a Tanács által a Társulási Megállapodásban (továbbiakban: Megállapodás) rögzített feladatokra, így közoktatásra, szakszolgálatra, szociális alapszolgáltatásra, gyermekjóléti alapszolgáltatásokra, mozgókönyvtári tevékenységre, belső ellenőrzésre.

Közoktatási intézményi feladatokra azok az önkormányzatok részesülnek támogatásban, akik intézményi társulási formában működtetik oktatási intézményüket és a jogszabályi előírásoknak megfelelnek.

A közoktatási szakszolgálati feladatoknál a Megállapodás a gyógypedagógiai tanácsadás, gyógytestnevelés, logopédiai ellátás, nevelési tanácsadás, továbbtanulási pályaválasztási tanácsadás. Mely feladat ellátása elsősorban külső szolgáltató bevonásával fog történni.

A szociális alapszolgáltatási feladatok közül a családsegítés és a gyermekjóléti feladat ellátása két intézményfenntartó társulás keretében biztosított. A családsegítés Szentgyörgyvár és Zalavár esetében a Magyar Vöröskereszttel van ellátva, illetve Zalaváron a házi segítségnyújtást is a Magyar Vöröskereszt biztosítja.

A szociális alapszolgáltatási feladatok ellátására 2007. április 5-én alapította a Társulás a Szociális Szolgáltató Központot, mely működését 2007. június 29-én kezdte meg. A házi segítségnyújtás ellátásához, 2008. január 1-től átvételre került az önkormányzatoktól 15 fő házi segítségnyújtást ellátó szakember. A Szociális Szolgáltató Központ biztosítja továbbá a jelzőrendszeres házi segítségnyújtást 197 készülékkel és a támogató szolgálatot.

Mozgókönyvtári feladatokhoz 10 önkormányzat csatlakozik. A Társulási Tanács 36/2006 (IX. 05.) számú határozatában döntött arról, hogy a mozgókönyvtári feladatokat külső szolgáltató bevonásával látja el. Így a 10 önkormányzatnál a Fejér György Könyvtár Keszthely végzi ezt a feladatot.

A belső ellenőrzés az előző évhez hasonlóan külső vállalkozók bevonásával került tervezésre.

A 2008. évi költségvetésben a fenti feladatok ellátására forrást kell biztosítani, olyan mértékben, amilyen mértékben erre a forrást a központi költségvetés rendelkezésre bocsátja, illetve a feladatok ellátásába bevonásra kerül a saját bevétel.

A fenti feladatokra vonatkozóan az elmúlt évben a Társulási Tanács a szükséges döntéseket már meghozta.

II.

A Társulás költségvetésének előirányzatai

A Társulás 2008. évi bevételi-kiadási előirányzata 189.018 e Ft.

A) A Társulási címrendhez tartozó feladatok:

1. Közoktatási intézményi feladat

Bevételek

Normatív állami támogatás keretében 2008/2009. oktatási évre csak öt önkormányzat, míg 2008/2009 oktatási évre hat önkormányzat felelt meg a jogszabályi előírásoknak megfelelő létszámadatoknak, mely után a támogatás igénylésre került. A tagintézményi támogatásban

három és kistéleplési tagintézményi támogatás kettő önkormányzat részesül. A tételes létszám, valamint normatív támogatási adatokat az előterjesztés 1-16. számú mellékletei tartalmazzák. A közoktatási feladatokra összesen 62.999 e Ft normatív támogatásban részesül a Társulása.

Kiadások

Támogatásértékű működési kiadás keretében a költségvetési törvény előírásainak megfelelően az így igényelt központi forrás, csak közoktatási feladatokra használható fel. A támogatásban részesülő önkormányzatok a rendelkezésre álló előirányzatot működésre, illetve fejlesztésre egyaránt felhasználhatják. A fejlesztési igényeket a Társulási Tanács Elnökének írásban kell bejelenteni. A támogatások megszervezése a határozat 9. sz. melléklete alapján kerül megszervezésre megállapodások alapján. .

2. Közoktatási szakszolgálati feladat

Bevételek

Normatív állami támogatás keretében gyógypedagógiai tanácsadás, nevelési tanácsadás, logopédiai ellátás, gyógytestnevelés, továbbtanulási, pályaválasztási tanácsadás után összesen 7.969 e Ft a normatív állami támogatás. A támogatás milyen létszámok után került igénylésre, azt a határozat 2. számú melléklete tartalmazza. Az ellátási helyeket és gyermeklétszámokat az előterjesztés 17. sz. melléklete tartalmazza.

Kiadások

Támogatásértékű működési kiadás keretében a szakszolgálati feladatok ellátására a Társulás a Zala Megyei Önkormányzattal kötött megállapodást, aki az intézményei útján biztosítja a feladatellátást.

3. Családsegítés

Bevételek

Normatív állami támogatás igényelhető a családsegítés után a lakosságszám alapján intézményi társulással történt feladatellátáshoz 10.301 e Ft támogatásban részesül, míg a Magyar Vöröskereszttel kötött megállapodás után 330 e Ft a támogatás összege.

Kiadások

Támogatásértékű működési kiadás keretében kerül átadásra a két intézményi társulás által fenntartott Gyermekjóléti és Családsegítő Szolgálatnak 10.301 e Ft, a Magyar Vöröskeresztnek pedig 330 e Ft.

4. Házi segítségnyújtás

Bevételek

Normatív állami támogatás igényelhető a családsegítés után a lakosságszám alapján. A Magyar Vöröskereszttel kötött megállapodás alapján 14 fő részére Zalavár Község Önkormányzatának illetékességi területén külső szolgáltató végzi ezt a tevékenységet, míg a többi önkormányzatnál a Szociális Szolgáltatási Központ látja el ezt a feladatot 2008. január 1-től. A 14 fő után igényelt kiegészítő normatív támogatás összege 490 e Ft.

Kiadások

Támogatásértékű működési kiadás keretében kerül átadásra nonprofit szervezet részére a 490 e Ft.

5. Gyermekjóléti alapellátási feladat

Bevételek

Normatív állami támogatás igényelhető a kistérség 0-17 éves korú gyermekei után. A támogatás összege intézményi társulás után 1.050,- Ft/fő, Magyar Vöröskereszttel kötött megállapodás után 500 Ft/fő. . Az összesen igényelhető normatív támogatás 6.115 e Ft.

Kiadások

Támogatásértékű működési kiadás keretében kerül átadásra két Gyermekjóléti és Családsegítő Szolgálatnak, valamint a Magyar Vöröskeresztnak.

6. Mozgókönyvtári és egyes közművelődési feladat

Bevételek

Normatív állami támogatás igényelhető a nem nyilvános könyvtárral rendelkező könyvtári könyvek kölcsönzését végző szolgáltató helyek után. Egy szolgáltató hely után 1.300 e Ft támogatás vehető igénybe. A Társulási Tanács 36/2006 (IX. 05) határozatában döntött a mozgókönyvtári feladatok ellátásáról. Összesen 10 önkormányzat után került igénylésre a támogatás, mely összesen 13.000 e Ft.

Kiadások

Dologi kiadások keretében tervezésre került további kis értékű tárgyi eszköz beszerzése, melynek igénye évközben kerül felmérésre a kialakított szolgáltató helyek megtekintését követően. Innen lehet majd még forrást átcsoportosítani a fejlesztési feladatok további folytatására.

Támogatásértékű működési kiadás keretén belül a központi normatíva 50 %-a kerül e célra felhasználásra, melyből 25 % állománygyarapításra, a másik 25 % működési költségekre kerül felhasználásra a Fejér György Könyvtárnál, akivel a szolgáltatási szerződés megkötésére került.

Intézményi beruházási kiadások keretében tervezésre került Vindornyafokon mozgókönyvtári szolgáltatói hely korszerű kialakítására 1.136 e Ft. Az önkormányzat 2007. évben lemondott a fejlesztéséről azért, hogy Karmacson be lehessen fejezni teljesen a gázkorszerűsítést. A múlt évben máshová felhasznált előirányzat került tervezésre. A mozgókönyvtári szolgáltató helyek állapotának megismerése után folytatódhatnak a fejlesztések.

B) Külön címrendelet (02) alkot az önállóan gazdálkodó Kistérségi Iroda, melyhez részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervként tartozik a Szociális Szolgáltató Központ.

1. Kistérségi Iroda

Bevételek

Intézményi működési bevételek

Továbbszámlázott szolgáltatási díj. A Keszthely Széchenyi út 8 számú ingatlan bérlőinek történik továbbszámlázás a különféle közüzemi díjakra vonatkozóan, mely az előző év adata alapján került tervezésre 746 e Ft.

Egyéb saját bevétel a Tanács döntésének megfelelően a Társuláshoz tartozó önkormányzatok tagdíjat fizetnek, melynek összege 120 Ft/fő lakos. A tagdíj összege a 2007. január 1-i lakossági létszám után került kiszámításra, mely összesen 4.133 e Ft. Tételesen az előterjesztés 18 sz. melléklete tartalmazza. A tagdíj a Társuláshoz tartozó önkormányzatoknak 2008. évben március 15-ig, illetve 2008. július 15-ig kerül kiszámlázásra.

Normatív támogatás a Munkaszervezet működéséhez az állami költségvetés a 34.445 fő lakos után biztosít 200 Ft/fő támogatást, valamint az 500 lakosú települések után 1.000 e Ft-ot, melyből hét van a kistérségben ez 7.000 e Ft, az 501 és 1000 fő lakosú települések után 700 e Ft-t a támogatás összege a három település után 2.100 e Ft, az 1.000 lakos feletti települések után a támogatás 100 e Ft, mely a 6 település után 600 e Ft. Részletesen az előterjesztés 2. sz. melléklete tartalmazza. A költségvetési törvény szabályozása értelmében, amennyiben nem éri el a fenti számítás alapján az általános feladatok ellátásához a forrás a 20 millió Ft-ot, akkor a Társulás jogosult a 20 millió Ft-ra. A számítások alapján a 20 millió Ft-ra történő kiegészítés 3.411 e Ft. Az általános feladatokra, így az állami költségvetésből összesen 20 millió Ft áll rendelkezésre. .

A Kistérségi Iroda működéséhez rendelkezésre álló bevételi forrás összesen 25.279 e Ft.

Kiadások

Személyi juttatások a kiadásoknál tervezésre került 2008. január 31-ig nyolc fő részére az MT alapján járó illetmény. A dolgozók közül három fő 2008. február 1-től a VALCUM Kht. alkalmazottja lesz, így a területfejlesztési és pályázatfigyelési feladatok átkerülnek oda. Az Iroda létszáma, így egy fő az irodavezető, egy fő pénzügyi munkatárs, egy fő jogi referens, egy adminisztrátor, és egy vidékfejlesztési menedzser és egy informatikus illetménye lett tervezve. A dolgozók közül a vidékfejlesztési menedzser jelenleg gyesen van, így részére illetménykiadás 2008. évben nem várható, az nem is került tervezésre. A dolgozók egyéb juttatásainál csak a munkába járási költség, étkezési hozzájárulás, internet, vagy egészségpénztári hozzájárulás került tervezésre. Személyi juttatás összesen 13.271 e Ft.

Munkaadót terhelő járulékok a személyi juttatások után fizetendő járulékokat és EHO-t tartalmazzák, melynek előirányzata 3.887 e Ft.

Dologi kiadások az iroda működésével kapcsolatos anyagjellegű kiadásokat tartalmazza, valamint a közüzemi költségeket. A Kistérségi Iroda részére bérelt helyiségek bérleti díja, éves üzemelési költsége eléri az 5.000 e Ft-ot. Jelenleg már folyik az Iroda részére más olcsóbb, illetve teljesen ingyenes használatba veendő helyiségek megtekintése. A költségvetés így csak május végéig tartalmazza a bérleti díj, illetve fűtés, világítás kiadásait. A Kistérségi Iroda amennyiben egész évben a Széchenyi utcában működne, akkor azt nem lehetne az általános feladatokra biztosított támogatásból fedezni.

A számlázott szolgáltatások között szerepel számviteli és közoktatási feladatok vállalkozóval történő ellátása. A közoktatási feladatokat ellátó vállalkozónak egyben feladata a közoktatási fejlesztési terv elkészítése a Társulás részére.

A Társulás múlt évi döntésének megfelelően 2008. évben a megrendezésre kerülő Zala Megyei Művészeti Fesztivál megrendezéséhez a dologi kiadások 400 e Ft forrást tartalmaznak.

A dologi előirányzat összesen 7.207 e Ft. Egyéb folyó dologi kiadásokra (banki költség, különféle díjak) 168 e Ft került tervezésre.

Támogatásértékű működési kiadás keretében került tervezésre a Zala Megyei Területfejlesztési Tanácsnak a Társulás módosult létszáma után fizetendő tagdíj, mely 746 e Ft.

2. Belső ellenőrzési feladat

A feladatellátás a Kistérségi Iroda címrinden belül történik.

Bevételek

Normatív állami támogatás a számított költségvetési szervek száma után igényelhető. A számított költségvetési szervek száma a rögzítés alapján 102,5. A költségvetésben a 102,5 után kell tervezni a 90.000 Ft/költségvetési szerv normatív támogatást, mely 9.225 e Ft.

Kiadások

Dologi kiadásokra az előző év gyakorlatának megfelelően a két vállalkozó részére lett tervezve a kiadás, akikkel 2008. március 31-ig van a Társulásnak szerződése.

3. Szociális Szolgáltató Központ házi segítségnyújtás

Bevételek

Intézményi egyéb saját bevétel. A házi segítség nyújtást igénybevevők szolgáltatási díjat kötelesek fizetni az ellátásért a Társulás által megállapított díjtételek alapján. A várható éves térítési díj bevétel összege 1.200 e Ft.

Normatív állami hozzájárulás és támogatás. A feladatot mivel a Társulás saját fenntartású intézmény útján látja el, igényelhető normatív állami hozzájárulás, melynek igénybevételére három külön szabály került megfogalmazásra. Összesen a költségvetési törvény 3. számú melléklete szerint 24.728 e Ft normatív hozzájárulás igénylése történt meg a 130 ellátott után. A kiegészítő normatív támogatás 130 ellátott után a költségvetési törvény 8. sz. melléklete alapján 7.150 e Ft. Összesen az állami normatíva 31.878 e Ft.

Kiadások

Személyi juttatások. A személyi juttatások jelenleg 19 dolgozóra kerültek megtervezésre, mert a 130 gondozott ellátását ennyi ember tudja csak biztosítani. Jelenleg csak 15 álláshely van betöltve, ebből egy fő a vezető gondozó, aki a területi dolgozók szakmai irányítását végezné. A Személyi juttatások között tervezésre került dolgozónként 18.000 Ft/fő munkaruha ruházati költségtérítés, helyettesítés esetén megbízási díjjal foglalkoztatott dolgozók beállítására éves

szinten 960 e Ft, valamennyi dolgozónak egységesen 6.000 Ft/fő étkezési hozzájárulás. Ugyanakkor nem került tervezés a 13. havi illetmény, melyet évközben a dologi, illetve a személyi juttatások megtakarításából kell kigazdálkodni. Személyi juttatás előirányzata 22.337 e Ft

Munkaadókat terhelő járulék a személyi juttatások után felmerült közterheket tartalmazza, mely 7.096 e Ft. .

Dologi kiadásokra. Dologi kiadások keretében elsősorban a dolgozóknak biztosítandó egészségügyi eszközök, anyagok kerültek tervezésre, valamint valamennyi dolgozó kistérségi díjcsomag keretében mobil telefonkészülékkel rendelkezne és ennek a havi előfizetési díja lett tervezve. Az SZSZK bérleti díj és közüzemi költség kiadásai arányosan megosztásra kerültek a három feladatellátás között. Valamennyi dolgozóra megkötésre kerül a kötelező felelősségbiztosítás, melyet az SZSZK fizet. A jogszabályi előírásoknak megfelelően három dolgozó évi kötelező továbbképzésére a forrás rendelkezésre áll. Dologi kiadások előirányzata 3.646 e Ft.

4. Szociális Szolgáltató Központ jelzőrendszeres házi segítségnyújtás

Bevételek

Normatív állami hozzájárulás és támogatás. A feladatot mivel a Társulás saját fenntartású intézmény útján látja el, igényelhető normatív állami hozzájárulás, melynek igénybevétele a már 2006. évben üzemeltetett készülékek után igényelhető 30.000 Ft/db, ez mindössze 40 készülék, a további 157 készülék után 15.000 Ft/db vehető igénybe éves szinten. Összesen 3.555 e Ft normatív hozzájárulás igénylésére jogosult a társulás. A társulás által fenntartott intézmény jelzőrendszeres házi segítségnyújtása után a normatív támogatás 26.000 Ft/db, mely 5.122 e Ft a 197 készülék után. A két jogcímen igénybe vehető állami normatíva összesen 8.677 e Ft.

Kiadások

Személyi juttatások. Kiadás a területi feladatokat ellátó tiszteletdíjas dolgozók havi díjának kifizetése, mely éves szinten 2,970 e Ft. Ennek a kiadásnak nincsen járulékfizetési kötelezettsége.

Dologi kiadásokra. Dologi kiadás elsősorban a diszpécser hálózat működtetésével kapcsolatban merül fel, továbbá külön kell fizetni a frekvencia díjat. A nem kevés dolgozó után felmerülő adminisztrációs feladatok ellátása után számlázásra kerül a könyvviteli szolgáltatás díja. A dologi kiadások között szerepel jelenleg 2.000 e Ft, melyből a feladatellátás költségeinek ismerete mellett további jelzőkészülékek beszerzése lehetséges még az első félév során. A dologi kiadások előirányzata 4.967 e Ft.

Intézményi beruházási kiadás. A magas adminisztrációs feladatok ellátása miatt a SZSZK informatikai rendszerének kiépítése céljából beszerzésre kerülne 300 e Ft-ért egy többfunkciós másoló és nyomtató, valamint kettő darab számítógép 440 e Ft összegben.

3. Szociális Szolgáltató Központ támogató szolgálat

Bevételek

Intézményi saját bevétel. A támogató szolgálatot igénybe vevők térítési díjat kötelesek fizetni a futott kilométer alapján. Ennek nagyságrendjét a Társulási Tanács állapította meg. Az előző év bevételi tapasztalatai alapján tervezésre került összesen 55 e Ft.

Normatív állami hozzájárulás és támogatás. A feladatot mivel a Társulás saját fenntartású intézmény útján látja el, igényelhető normatív állami hozzájárulás szolgáltató hely után 8.000 e Ft. A kiegészítő normatív állami támogatás szolgáltató hely után 3.500 e Ft. A két jogcímen igénybe vehető állami normatíva összesen 11.500 e Ft.

Kiadások

Személyi juttatások. A támogató szolgálati feladatot négy fő látja el. Ebből egy fő az intézmény vezetője, kettő szociális munkatárs és egy gépkocsivezető van. A szociális jogszabály is legalább ezt a minimális létszámot írja elő kötelezően. A négy főnek a személyi juttatása 6.500 e Ft.

Munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatások után felmerült 2.065 e Ft közterheket tartalmazza.

Dologi kiadásokra. A támogató szolgálat a feladatellátáshoz üzemeltet egy speciális gépkocsit. Annak a fenntartási és üzemelési költségei kerültek tervezésre. Ugyancsak erre a feladatra is arányosan ráosztásra került az SZSZK feladatainak ellátásához bérelt irodahelyiség bérleti díja, illetve közüzemi költsége. A dolgozók éves továbbképzésére rendelkezésre álló forrás 353 e Ft. Ezen kívül az adminisztrációs feladatok ellátásához irodaszer, nyomtatványok beszerzése és postaköltség került tervezésre. A dologi kiadások éves előirányzata 2.990 e Ft.

III.

MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK, MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK MÉRLEGE

A működési célú bevételek és kiadások 2008. évi egyenlege 1.876 e Ft többletet mutat. Ennek az az oka, hogy a normatív támogatást működésre és fejlesztésre egyaránt felhasználhatja a Társulás. Jelen esetben ez az összeg a közoktatási fejlesztési kiadásokra, valamint mozgókönyvtári tevékenységnél merül fel, ahol a szolgáltató helyek kialakítása illetve számítógép és szoftver beszerzésre kerül sor.

IV.

TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

Az előző pontban leírtak miatt itt fejlesztési hiány mutatkozik.

V.

GÖRDÜLŐ TERVEZÉS INDOKLÁSA

Az államháztartási törvény írja elő a három évre történő tervezést. A költségvetés tervezet igyekezett e feladatnak megfelelni, bár elég csökkenő tendenciát mutat.

A tervezésnél csak a normatív módon biztosítandó támogatásokkal lehetett számolni, melynek nagyságrendjére irányszámot biztosított a Magyar Államkincstár. A várható normatív támogatás emelkedése ennek keretében került meghatározásra. Figyelembe lett véve, hogy az elkövetkező három évben is biztosít forrást az állami költségvetés a Munkaszervezet működésének kiadásaihoz, valamint a normatív támogatások is rendelkezésre fognak állni a jövőben a bejáró gyerekek után és a jelenleg működtetett szociális feladatok után. Nem lett figyelembe véve a normatíváknál már a mozgókönyvtárra fordított fejlesztési kiadás, mert várhatóan ilyen támogatással a jövőben nem lehet számolni, így csak a közoktatási feladatok fejlesztésére prognosztizáltunk kiadásokat.

Pályázati forrással az elkövetkező két évben nem számoltunk, mivel áthúzódó pályázata jelenleg nincs a Társulásnak.

Sajnálatos, hogy a jövőben nem számolhattunk jelentős összegű fejlesztési kiadással a térségben.

Keszthely, 2008. január 21.

Ruzsics Ferenc
a társulás elnöke

Határozati javaslat

a Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás .../2008. (I 29.) számú határozata a társulás 2008. évi költségvetéséről

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, Gyermekek jótéti alapellátási 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	bevéttel
189.018 e Ft	kiadással

azaz **Egyszáznyolcvankilenmillió-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 könyvvezetéssel 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
a társulás elnöke