

**Gyöngyös Körzete Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsának
3/2023. (II.13.) határozata
a Gyöngyös Körzete Kistérség Többcélú Társulás 2023. évi költségvetéséről**

Gyöngyös Körzete Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24 – 26. §-ban meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet 29 § (3) bekezdésében foglaltak alapján a Gyöngyös Körzete Kistérség Többcélú Társulás 2023. évi költségvetéséről a következő határozatot alkotja.

A HATÁROZAT HATÁLYA

1.

A határozat hatálya kiterjed:

- a Társulási Tanácsra,
- a Társulás Intézményére,
- a Társulás által közvetlenül foglalkoztatott belső ellenőrökre,
- továbbá a Társulási Tanács, illetve a Bizottságai által megállapított támogatásokra.

2.

- 2.1 A Társulás címrendjét a bevételek tekintetében a határozat 6. melléklete, a kiadások tekintetében a határozat 7. melléklete szerint határozom meg.
- 2.2 A Társulás önálló gazdálkodási jogkörrel rendelkező intézménye alkot egy címet.

A TÁRSULÁS FŐBB GAZDASÁGI MUTATÓI

3.

- 3.1. A Társulás 2023. évi költségvetésének
 - bevételi főösszegét 1.253.301.361 Ft-ban
 - kiadási főösszegét 1.253.301.361 Ft-banállapítom meg.
- 3.2. Az Intézmény (PIR: 648170) 2023. évi elemi költségvetésének
 - bevételi főösszegét 1.204.054.126 Ft-ban
 - kiadási főösszegét 1.204.054.126 Ft-banállapítom meg.
- 3.3. A Társulás 2023. évi költségvetés pénzforgalmi mérlegét összevontan, a finanszírozási műveleteit is bemutatva az 1. melléklet, a Társulás (PIR:382858) elemi költségvetésének kiemelt előirányzatait az 2. melléklet, az Intézmény (PIR: 648170) elemi költségvetését pedig a 3. melléklet tartalmazza.

4.

- 4.1. A Társulás által nyújtott közvetett támogatásokat a 12. melléklet tartalmazza.
- 4.2. A Társulás előirányzat felhasználási ütemtervét a 13. melléklet tartalmazza.
- 4.3. A költségvetési évet követő három év várható bevételi forrásait és kiadási kiemelt előirányzatait a 14. melléklet tartalmazza.

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

5.

5.1. A Társulási Tanács a 3.1. pontban megállapított bevételi főösszeget források, és jogcímcsoportok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg.

1. Működési célú támogatások	1.005.764.878 Ft
2. Felhalmozási célú támogatások	0 Ft
3. Közhatalmi bevételek	0 Ft
4. Működési bevételek	228.259.907 Ft
5. Felhalmozási bevételek	0 Ft
6. Működési célú átvett pénzeszköz	0 Ft
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0 Ft
8. Hitel, kölcsönfelvétel	0 Ft
9. Értékpapírok bevételei	0 Ft
10. Maradvány igénybevétele	19.276.576 Ft
11. Központi, irányítószervi támogatás	0 Ft
12. Betétek megszüntetése	0 Ft

5.2. A bevételi főösszeg források szerinti részletezését a határozat 4 - 6. mellékletei tartalmazzák.

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

6.

6.1. A Társulási Tanács a 3.1. pontban megállapított kiadási főösszeget kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. Személyi juttatások	766.151.818 Ft
2. Munkaadókat terhelő járulékok	97.319.499 Ft
3. Dologi kiadások	361.918.651 Ft
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	190.000 Ft
5. Egyéb működési célú kiadások	8.801.000 Ft
6. Beruházások	1.364.000 Ft
7. Felújítások	0 Ft
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	134 000 Ft
9. Tartalékok	17.422.393 Ft
10. Értékpapírok kiadásai	0 Ft
11. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0 Ft
12. Betét elhelyezés	0 Ft

6.2. A kiadások feladatok szerinti részletezését kiemelt előirányzatokra bontva a határozat 7. melléklete tartalmazza.

6.3. Az államháztartáson belülre, illetve kívülre működési és felhalmozási célra véglegesen átadott pénzeszközöket a határozat 9. melléklete tartalmazza.

6.4. A Társulás felhalmozási és felújítási kiadásait a 10. melléklet tartalmazza.

- 6.5. Európai Unió forrás bevonásával megvalósuló feladatot 2023. évre a Társulás nem tervezett.

KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERET

7.

A Társulási Tanács a Társulás 2023. évi létszám kereteit a 8. mellékletekben részletezettek alapján határozza meg.

A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁRA VONATKOZÓ SZABÁLYOK

8.

- 8.1 Az Intézmény az éves költségvetését az Alapító Okiratban előírt és engedélyezett, valamint az intézmény elemi költségvetésben, továbbá a szervezeti és működési szabályzatban részletezett feladatkörökben és kötelezettségek mellett:
- a szakmai hatékonyság és gazdaságosság, a vagyon rendeltetésszerű használata következményeinek érvényesítésével,
 - a gazdálkodási és számviteli, továbbá belső ellenőrzési előírások betartásával köteles végrehajtani.
- 8.2 A költségvetési gazdálkodás a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét, és kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magába.
- 8.3 A Társulás fenntartásban működő intézmény köteles – amennyiben önerő rendelkezésre áll – a Társulás működési kiadásainak csökkentése, illetve a megvalósítani kívánt feladatokhoz rendelt források bővítése érdekében a pályázati lehetőségekkel élni.

ÖNKORMÁNYZATI HOZZÁJÁRULÁS

9.

- 9.1. A Társulási Megállapodás VIII. fejezete alapján a Társulási Tanács 2023. évre a feladatellátásban való részvétel arányában az alábbi önkormányzati hozzájárulásokat állapítja meg
- a. A fogyatékosok nappali ellátásához a Gyöngyös Városi Önkormányzat, mint gesztor köteles ellátottanként 384.348,58 Ft/év pénzbeli hozzájárulást fizetni.
 - b. A Család- és Gyermekjóléti Központ működéséhez a Gyöngyös Városi Önkormányzat, mint gesztor köteles ellátottanként 2.550.677,22 Ft/év pénzbeli hozzájárulást fizetni.
 - c. A Család- és Gyermekjóléti Szolgálat működéséhez a feladatellátásra kötelezett önkormányzat (azaz az önálló polgármesteri hivatalt működtető, illetve közös önkormányzati hivatal székhelye szerinti önkormányzat) köteles lakosságárányosan 237,46 Ft/év pénzbeli hozzájárulást fizetni.

- d. A Hajléktalanok Gondozóháza működéséhez a Gyöngyös Városi Önkormányzat, mint gesztor köteles ellátottanként 758.348,93 Ft/év pénzbeli hozzájárulást fizetni.
- e. Az Idősek Klubja működéséhez a Gyöngyös Városi Önkormányzat, mint gesztor köteles ellátottanként 222.054,06 Ft/év pénzbeli hozzájárulást fizetni.
- f. A Házi segítségnyújtáshoz működéséhez az a tagönkormányzat, akinek közigazgatási területén állandó lakóhellyel, ennek hiányában tartózkodási hellyel rendelkező ellátott igénybe veszi a házi segítségnyújtást, ellátottanként 68.545,40 Ft/év pénzbeli hozzájárulást köteles fizetni.
- g. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtáshoz az a tagönkormányzat, akinek közigazgatási területén állandó lakóhellyel, ennek hiányában tartózkodási hellyel rendelkező ellátott igénybe veszi a jelzőrendszeres házi segítségnyújtást, ellátottanként 90.763,00 Ft/év pénzbeli hozzájárulást köteles fizetni.
- h. A szociális étkeztetéshez a Gyöngyös Városi Önkormányzat ellátottanként 227.213,48 Ft/év pénzbeli hozzájárulást köteles fizetni.
- i. A szenvedélybetegek nappali ellátásához a Gyöngyös Városi Önkormányzat, mint gesztor köteles ellátottanként 190.972,42 Ft/év pénzbeli hozzájárulást fizetni.
- j. A pszichiátriai betegek nappali ellátásához a Gyöngyös Városi Önkormányzat, mint gesztor köteles ellátottanként 190.972,42 Ft/év pénzbeli hozzájárulást fizetni.
- k. A gyöngyöspatai feladatokhoz kapcsolódóan Gyöngyöspata Város Önkormányzata a Társuláson keresztül megvalósítani kívánt feladatokhoz éves szinten 86.494 Ft pénzbeli hozzájárulást köteles fizetni.
- l. A szűcsi feladatokhoz kapcsolódóan a Szűcsi Községi Önkormányzat a Társuláson keresztül megvalósítani kívánt feladatokhoz éves szinten 805.445 Ft pénzbeli hozzájárulást köteles fizetni.
- m. A gyöngyössolymosi feladatokhoz kapcsolódóan a Gyöngyössolymos Községi önkormányzat a Társuláson keresztül megvalósítani kívánt feladatokhoz éves szinten 3.327.585 Ft pénzbeli hozzájárulást köteles fizetni.
- n. Az Élelmiszerbank feladataival összefüggésben a Gyöngyös Városi Önkormányzat, mint gesztor köteles 3.622.613 Ft/év pénzbeli hozzájárulást fizetni.
- o. Az atkári feladatokhoz kapcsolódóan az Atkár Községi Önkormányzat a Társuláson keresztül megvalósítani kívánt feladatokhoz éves szinten 212.957 Ft pénzbeli hozzájárulást köteles fizetni.
- p. A vámosgyörki feladatokhoz kapcsolódóan a Vámosgyörk Községi Önkormányzat a Társuláson keresztül megvalósítani kívánt feladatokhoz éves szinten 252.881 Ft pénzbeli hozzájárulást köteles fizetni.
- q. A gyöngyöstarjáni feladatokhoz kapcsolódóan Gyöngyöstarján Községi Önkormányzat a Társuláson keresztül megvalósítani kívánt feladatokhoz éves szinten 1.285.544 Ft pénzbeli hozzájárulást köteles fizetni.

- r. A belső ellenőrzési feladatokhoz valamennyi a szolgáltatást igénybe vevő tagönkormányzat az általa igényelt ellenőrzési napok után 49.660 Ft/ellenőrzési nap/év pénzbeli hozzájárulást köteles fizetni.
 - s. A Kistérségi Humán Szolgáltató Központnál és tagintézményeinél elvégzett ellenőrzések után a tagönkormányzat állandó lakosainak száma alapján lakosonként 35,30 Ft/év pénzbeli hozzájárulást köteles fizetni.
 - t. A társulás igazgatási feladatokhoz valamennyi tagönkormányzat az állandó lakosainak száma alapján lakosonként 153,25 Ft/év pénzbeli hozzájárulást köteles fizetni.
- 9.2. A 9.1. pontban meghatározottak alkalmazása során az a)-e), illetve h)-q) pontok esetében a települést, mint egységet, az r) pont esetén a revizori napok számát, az f), a g) az s) és a t) pont esetében pedig a feladatellátásban részt vevő települések lakosságszámát kell érteni.
- 9.3. A tagönkormányzat pénzbeli hozzájárulását negyedévente, a tárgynegyedév második hónapjának utolsó napjáig köteles megfizetni a Társulás által kibocsátott számla alapján. A negyedévente fizetendő önkormányzati hozzájárulás a tagönkormányzat 5. számú tájékoztatóban meghatározott éves fizetési kötelezettségének egynegyed része.
- Az Intézmény negyedévente, a negyedévet követő hónap 20. napjáig írásban tájékoztatja a tagönkormányzatot a tagönkormányzat által a 9.1. pontban meghatározott szolgáltatásokat ténylegesen igénybe vevők számáról.
- 9.4. A tényleges mutatószámok, és igénybevett szolgáltatás alapján a Társulás a tagönkormányzattal év végén a zárszámadási határozat keretén belül elszámol.
- 9.5. A Társulási Tanácsa tagdíjat 2023. évre nem állapít meg.

TÁRSULÁSI INTÉZMÉNY GAZDÁLKODÁSA, FINANSZÍROZÁSA

10.

- 10.1 Az intézményvezetőt fegyelmi felelősség terheli az intézmény gazdálkodásáért. A határozat mellékleteiben foglalt kiemelt előirányzatok túllépése, illetve e határozat szabályainak be nem tartása munkáltatói fegyelmi intézkedést vonhat maga után.
- 10.2 Az Intézmény költségvetési támogatási előirányzata csak az alaptevékenységre, és az ezzel összefüggő egyéb kiadásokra használható fel.
- 10.3 Az Intézmény alaptevékenységéhez nem tartozó tevékenységéből realizált bevételeinek legalább 25 %-át köteles az intézmény eszközei használatának ellenértékeként az intézmény fenntartási-üzemeltetési kiadásként elszámolni.
- 10.4 Az Intézménynél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonhatja maga után az önkormányzati pénzbeli hozzájárulás növekedését.

- 10.5 Az Intézmény az államháztartásról szóló, 2011. évi CXCV. törvény 41.§ (4) bekezdése értelmében jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetet nem hozhat létre, abban tagsági, részesedési viszonyt nem szerezhet, és ahhoz nem csatlakozhat. Az intézmény saját nevében a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen nem köthet, továbbá értékpapírt nem bocsáthat ki, nem szerezhet meg, pénzügyi lízinget vagy faktoringot magában foglaló szerződést nem köthet, és garanciát és kezességet nem vállalhat.
- 10.6 Az Intézménynél a kötelezettségvállalás a szakmai feladat ellátását szolgáló szükségesség és jogszerűség elvének figyelembevételével az intézmény vezetőjének hatáskörébe tartozik. Az intézményvezető kötelezettséget csak a jóváhagyott kiadási előirányzatok terhére vállalhat. Az intézményegység-vezetők kötelezettséget csak az Intézményvezető írásbeli felhatalmazása alapján vállalhatnak.
- 10.7 Az Intézmény költségvetési elszámolási számláját a Társulás számlavezető pénzügyintézeténél köteles megnyitni és vezetni.
- 10.8 A Társulási Tanács felhatalmazása nélkül éven túli kötelezettséget az Intézmény nem vállalhat.
- 10.9 Az Intézmény vezetője, amennyiben a tagönkormányzatokon kívüli önkormányzat területéről kívánják az Intézmény által nyújtott szolgáltatásokat igénybe venni, a tényleges igénybevétel előtt köteles a többletfeladatban érintett önkormányzattal feladat-ellátási megállapodást kötni.
- 10.10 A Társulási Tanács a 10.9. pontban foglaltakra tekintettel a gyermekek átmenti otthonát érintő szolgáltatási díj mértékét 275.000 Ft/hó/férőhely összegben, az idősek bentlakásos otthonát érintő szolgáltatási díj mértékét pedig a térítési díj megállapítását alátámasztó önköltségszámítás alapján az önköltséggel azonos mértékben állapítja meg.
- 10.11 A Társulási Tanács felhatalmazza az Intézmény vezetőjét, hogy eseti jelleggel az Intézmény használatában lévő vagyontárgyakat legalább az általános forgalmi adóval növelt önköltségi áron bérbe adja.
- 10.12 Az Intézmény a részére energiakiadások ellentételezése kapcsán nyújtott intézmény-finanszírozást még ezen kiadások megtakarítása esetén sem használhatja fel más célra. Ez alól kivétel a Magyarország központi költségvetéséről szóló 2023. évi XXV. törvény 2. mellékletének 1.3.4 pontja szerinti üzemeltetési támogatás felhasználásában érintett intézményegységek.

SZEMÉLYI ÉS EGYÉB JUTTATÁSOK

11.

- 11.1. A Társulási Tanács a közalkalmazottak illetményét a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 1. számú mellékletében foglaltak szerint határozza meg.

- 11.2. A Társulási Tanács a közalkalmazottakat megillető pótlékok mértékét a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. év XXXIII. törvényben rögzített minimumban állapítja meg.
- 11.3. Nem tartozik a 11.2 pont hatálya alá a vezetői pótlék, melynek megállapítására a munkáltató jogosult.
- 11.4. Az Intézményben és a Társulás által közvetlenül foglalkoztatott munkavállalók esetében az illetményfizetés egységesen, a dolgozó által megválasztott lakossági folyószámlára utalással történik. Az illetmény utalásáról úgy kell gondoskodni, hogy az minden hónap 3-án – amennyiben az munkaszüneti napra esik, az azt megelőző munkanapon – a munkavállaló számláján jóváírásra kerüljön.
- 11.5. A Társulási Tanács az Intézmény vezetőjének pótlékát a közalkalmazotti pótlékalap 500 % -ában állapítja meg.
- 11.6. Az Intézmény dolgozóinak munkáltatói döntésen alapuló illetményeltérítését az intézményvezető jogosult megállapítani. Az intézményegység-vezetők és a pénzügyi csoportvezető munkáltatói döntésen alapuló illetményeltérítését az intézményvezető köteles a Társulás Elnökével előzetesen egyeztetni.

12.

- 12.1. A közalkalmazottak részére béren kívüli juttatást a Társulási Tanács 2023. évre nem állapít meg.
- 12.2. A Társulási Tanács a közalkalmazottak részére – ahol azt a jogszabály előírja – munkaruhát és védőruhákat biztosít. A munka, vagy védőruha juttatásra jogosultak körét és az elszámolás rendjét az Intézmény Munkaruha és Védőruha szabályzata állapítja meg.
- 12.3. Az intézményi kollektív szerződés csak jelen pontban rögzített korlátozással köthető, illetve módosítható.

ELŐIRÁNYZAT-FELHASZNÁLÁS ÉS MÓDOSÍTÁS

13.

- 13.1. A Társulási Tanács a Társulás, valamint az Intézmény költségvetését a költségvetési határozat módosításával, Társulási Tanácsi döntéssel változtathatja meg.
- 13.2. A Társulás részére engedélyezett központi pótelőirányzat esetén a költségvetési határozatot negyedévente módosítani kell.
- 13.3. A Társulás költségvetési határozatát évente három alkalommal, legkésőbb 2023. június 30-ig, 2023. október 31-ig, illetve 2024. február 28-ig módosítja.

14.

- 14.1. Az Intézmény előirányzatok feletti döntési jogosultsága a jogszabályi kereteken belül előirányzat-felhasználásra, illetve kiemelt előirányzatokon belüli módosítására terjed ki.

- 14.2. Az Intézmény előirányzat-módosítási hatáskörében, a jóváhagyott bevételi előirányzatain felül többlet-bevételeivel a kiadási és bevételi előirányzatát megemelheti.
- 14.3. A saját hatáskörű előirányzat-átcsoportosítás, mely kiemelt előirányzat túllépést eredményez sem a költségvetési évben, sem az azt követő évben / években nem járhat az önkormányzati hozzájárulás emelésével.
- 14.4. Az Intézmény személyi juttatás előirányzatát csak a Társulási Tanács jóváhagyása esetén lehet növelni.
- 14.5. A Társulási Tanács felhatalmazza az intézmény vezetőjét, hogy a működési kiadási előirányzatok között és a működési kiadásokból felhalmozási célú kiadásokra való 3.000.000 Ft összeghatárig szükség esetén átcsoportosítást hajtson végre, amely azonban nem eredményezheti az önkormányzati hozzájárulás növekedését. A működési kiadásokból felhalmozási célú kiadásokra való 3.000.000 Ft-ot meghaladó átcsoportosítás esetén az Intézmény vezetője köteles kikérni a Társulás elnökének előzetes írásbeli hozzájárulását. Az intézmény vezetője köteles az átcsoportosításról Társulási Tanácsot a soron következő ülésen tájékoztatni.

NEVESÍTETT HATÁSKÖRÖK

15.

- 15.1. A Társulási Tanács a tartalék terhére történő kötelezettségvállalás jogát értékhatárra tekintet nélkül a Társulás Elnökére ruhazza át.
- 15.2. A kötelezettségvállaló a kivitelező kiválasztása során köteles a Társulás közbeszerzési szabályzatáról szóló határozatában foglaltakat figyelembe venni és az abban foglaltak szerint eljárni.


ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

16.

- 16.1. A Határozat a 2023. költségvetési évre 2023. január 1. és 2023. december 31. időszakra vonatkozik.
- 16.2. A Határozatban az előirányzatok a 2023. január 1. és a Határozat elfogadása közti időszakban realizált bevételekre és teljesített kiadásokra fedezetet biztosítanak.

Felelős: **Hiesz György Elnök**
Maka Piroska Intézményvezető

Határidő: **Értelem szerint**


Hiesz György
Társulás elnöke




Dr. Kozma Katalin
Gyöngyösi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője