

Határozati kivonat a Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás
2019. február 27-i nyilvános ülésének jegyzőkönyvéből

A Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás Társulási Tanácsának
1/2019. (II.27.) határozata
a Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás 2019. évi
költségvetésének elfogadásáról

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás Társulási Tanácsa

az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásaira a Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás 2019. évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

I. A költségvetési határozat hatálya

A költségvetési határozat hatálya a Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulásra (a továbbiakban: Társulás), a Társulási Tanácsra, az általa irányított költségvetési szervre valamint a munkaszervezetre terjed ki.

II. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. A Társulási Tanács a Társulás 2019. évi költségvetésének

- a) bevételi főösszegét 305 232 ezer Ft-ban,**
- b) kiadási főösszegét 305 232 ezer Ft-ban**

állapítja meg.

2. A Társulási Tanács a költségvetési egyenleg

- a) működési célú összegét: 302 308 ezer Ft-ban,**
- b) felhalmozási célú összegét: 2 924 ezer Ft-ban**

állapítja meg.

3. A Társulási Tanács a II/ 1. pontban megállapított költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az I. mérleg alapján határozza meg.

4. A Társulási Tanács a Társulás 2019. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét az I. A mérleg című melléklet szerint hagyja jóvá.

5. A Társulási Tanács a Társulás 2019. évi bevételek és kiadások szerkezeti mérlegét az I. B mérleg című melléklet szerint hagyja jóvá.

6. A Társulási Tanács a II/ 1. pontban megállapított tárgyévi költségvetési bevételeket és kiadásokat előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. A Társulási Tanács a Társulási bevétel – kiadást a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. A Társulási Tanács a Társulás által irányított költségvetési szerv költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok szerinti bontásban a 3. melléklet alapján határozza meg.

9. A Társulási Tanács a Társulás 2019. évi költségvetésében olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, nem tervez. Az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt mindezt a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

10. A Társulási Tanács a Társulás 2019. évi

- a) általános tartalék előirányzatát 200 ezer Ft-ban,
 - b) felhalmozási céltartalék előirányzatát 0 ezer Ft-ban
- állapítja meg.

11. A Társulási Tanács a Társulás 2019. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét havi bontásban az 5. melléklet szerint hagyja jóvá, melyet véglegesen az adott költségvetés elfogadásakor állapít meg.

12. A Társulási Tanács a többéves kihatással járó kötelezettségek (feladatok) előirányzatait éves bontásban és összesítve a 6. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

13. A Társulási Tanács a kötelező és nem kötelező feladatok megoszlását, finanszírozását az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht. 23. § (1) bekezdés bb) pontja alapján a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

14. A Társulási Tanács a középtávú tervezést az Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

15. A Társulási Tanács a 2019. évi likviditási tervét a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

III. A költségvetés végrehajtásának szabályai

1. A társulási szintű költségvetés végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a munkaszervezet-vezető a felelős.

2. A Társulás bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.

3. A Társulási Tanács kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési határozat módosítása.

4. Az előirányzatok módosítása az Áht. és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásainak figyelembevételével történhet.
5. A Társulás költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 43/A. § (1) bekezdése alapján a Társulási Tanács jogosult.
6. Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint a társulás költségvetési szerve által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési határozat módosításáról a Társulási Tanács a munkaszervezet-vezető által történő előkészítése után, az elnök előterjesztése alapján, szükség szerint dönt.
7. A munkaszervezet az évközi előirányzat-módosításokról, az előirányzat felhasználásáról köteles naprakész nyilvántartást vezetni.
8. Az előirányzatok felhasználása során a kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés rendjének szabályzatát kell betartani.
9. A bevételi előirányzatok elmaradása esetén, illetve más kiadási előirányzatok növelésének forrásaként a kiadási előirányzatok a Társulási Tanács döntése alapján csökkenthetők, zárolhatók, törölhetők.
10. A költségvetés végrehajtása során a rendszeres költségelemek vonatkozásában tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok időarányost nem meghaladóan vállalhatók és fizethetők ki (a saját bevételek teljesülése ütemének figyelembevételével).
11. A működési célú állami támogatás évközi emeléséből származó többletforrásból működési tartalékot kell képezni. A felhalmozási célú állami támogatásból, egyéb céljellegű felhalmozási forrásból származó nem tervezett bevételből a céljának megfelelő felhalmozási kiadási előirányzatot kell képezni.
12. A feladat elmaradásából származó (személyi és dologi) megtakarítások felhasználására csak a Társulási Tanács engedélyével kerülhet sor.
13. A Társulási Tanács által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat a költségvetési szerv köteles betartani.
14. A költségvetési szerv pénzmaradványa (a 2018-ban vállalt kötelezettségek áthúzódó teljesítésével összefüggő kiadások, egyéb céljellegű maradványok kivételével) a beszámolóval együtt történő felülvizsgálatot, illetve a társulási jóváhagyást követően használható fel.
15. A Társulás számlavezető bankja az OTP Bank Nyrt.
16. Amennyiben év közben hitelfelvétel, kezességvállalás válik szükségessé, azokról és a költségvetés szükséges módosításáról a Társulási Tanács külön dönt.

17. A Társulás a gazdálkodás során az év közben létrejött átmenetileg szabad pénzeszközöket hitelintézeti lekötés útján a Társulási Tanács döntése alapján hasznosíthatja.

18. Az előírások szerint a tartalék képzéséről és felhasználásáról a Társulási Tanács dönt. Az általános tartalék az évközi működési és fejlesztési többletigények finanszírozására, vis maior helyzetek megoldására, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

19. A Társulás a költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzatát a határozatának módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben felsorolt –, illetve a Kormány előirányzat-módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a Társulás számára pótelőirányzatot biztosít, arról a Társulási Tanács elnöke a Társulást tájékoztatja. A Társulási Tanács - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési határozatának ennek megfelelő módosításáról.

Ha év közben az Országgyűlés a Társulást érintő módon az Áht. 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Társulás elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.

IV. Költségvetési létszám

A Társulási Tanács a költségvetési szerv költségvetési létszámkeretét 2019.01.01-től 62 főben állapítja meg.

V. Létszám és bér gazdálkodás

Személyi juttatások előirányzatával kapcsolatos rendelkezések

1. A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bér gazdálkodási jogkörében eljárva az intézmény részére engedélyezett létszám (álláshely) keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

2. A költségvetési szerv vezetője az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

3. A költségvetési szerv abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

4. Az elrendelt személyi juttatás és munkaadót terhelő járulékok előirányzatának differenciált elvonása miatt esetlegesen előforduló személyi juttatás előirányzat túllépésének fedezete a

költségvetési szerv kezdeményezésére felügyeleti hatáskörben a költségvetési szerv egyéb kiadásai terhére átcsoportosítható.

5. A Társulási Tanács az engedélyezett betöltött álláshelyenként évi 1 800 Ft-ot biztosít szociális célra a személyi juttatás előirányzatán belül, mely keret felhasználása a költségvetési szerv belső szabályzata szerint történik.

6. A Társulási Tanács nem kötelező juttatásként a Társulás által irányított intézményekben a közalkalmazottak és a munkavállalók részére béren kívüli juttatásként adott nettó 5 000 Ft/hó/fő összeget SZÉP kártyára történő feltöltéssel, illetve bankszámla vezetésének költségtérítése címen adott nettó 1 000 Ft/hó/fő összeg fedezetét az intézményi költségvetésben biztosítja.

7. A költségvetési intézmény vezetője a feladatváltozás miatt megüresedett álláshelyeket nem töltheti be, az ebből eredő megtakarításokat még átmenetileg sem használhatja fel.

8. A nem rendszeres személyi juttatásról szóló döntésről – a számfejtés előtt - a munkáltatói jog gyakorlója tájékoztatja a polgármestert.

9. A Társulási Tanács az intézménye költségvetésében a munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítésről szóló 39/2010.(II.26.) Korm. rendelet 4. § (2) bekezdésében foglalt, a munkáltató mérlegelési jogkörébe tartozó munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítés adómentesen adható összegének (15 Ft/km) kifizetéséhez szükséges fedezetet biztosítja.

10. A Társulási Tanács az intézmény költségvetésében a munkáltatói döntésen alapuló határozott időre szóló illetményrészre fedezetet biztosított.

VI. Készpénzben teljesíthető kiadások

A Társulás a készpénzben teljesíthető kiadások körét a következők szerint határozza meg:

1. személyi juttatások: megbízási díj, hó közti kifizetés, költségtérítés,
2. elszámolásra kiadott összegek: kiküldetési költség, beszerzés, reprezentáció, üzemanyag vásárlása, postaköltség,
3. készlet és kis értékű tárgyi eszköz beszerzése,
4. reprezentációs kiadások,
5. kiküldetési kiadások,
6. kisösszegű szolgáltatási kiadások,
7. társadalom- és szociálpolitikai juttatások, az ellátottak pénzbeli juttatásainak kifizetése

VII. Záró rendelkezések

1. Ez a költségvetési határozat az elfogadása napján lép hatályba, de rendelkezéseit - a 2. pontban foglalt kivétellel - 2019. január 1. napjától kell alkalmazni.
2. A költségvetési határozat V. 10. pontjában foglaltakat 2019. március 1-től kell alkalmazni.
3. A Társulás a Társulási Tanács elnökének e határozat elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e határozat mellékleteibe beépítésre kerültek.

Határidő: 2019. február 27.

Felelős: Dr. Tóth Gyula Társulási Tanács elnöke

Dr. Tóth Gyula s.k.
elnök

dr. Molnár Kata s.k.
jegyző

A kiadmány hitelül:

Szekszárd, 2019. február 27.

dr. Molnár Kata jegyző nevében és megbízásából:

Feri Blanka
osztályvezető

A határozatról értesül:

- *Tamási Anna igazgatóságvezető*
- *Csanda Gyöngyi költségvetési és pénzügyi ügyintéző*
- *Tolácziné Varga Zsuzsanna intézményvezető*