

TÁRGY: Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás 2014. évi költségvetési koncepciója (tervezet)

ELŐTERJESZTÉS

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás Társulási Tanácsának ülésére

ELŐTERJESZTŐ: *Horváth István elnök*

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: *dr. Kajos Nikolett aljegyző*

ELŐADÓ: *Horváth István elnök*

KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

EGYÉB SZERVEZET:

MEGTÁRGYALTA: **HATÁROZAT SZÁMA:**

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

Terjedelem: 1+6 oldal

*Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás***2014. évi költségvetésének koncepciója****T e r v e z e t**

Tisztelt Társulási Tanács!	3
I. A Társulás költségvetése	3
II. A helyi önkormányzatok központi költségvetési kondíciói.....	3
III. A TÁRSULÁS HELYZETE	5
1. Általános célok	5
2. Feladata	5
IV. A TÁRSULÁS BEVÉTELEINEK VÁRHATÓ ALAKULÁSA.....	6
V. A TÁRSULÁS KIADÁSAINAK VÁRHATÓ ALAKULÁSA.....	6
VI. KÖLTSÉGVETÉS TERVEZÉS TARTALMI, FORMAI KÖVETELMÉNYEINEK MEGHATÁROZÁSA.....	6

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § és 26. § alapján a jegyző által készített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a társulás elnöke nyújtja be a Társulási Tanácsnak minden év október 31. napjáig. A Társulási Tanács a benyújtott koncepció alapján meghatározza a költségvetés tervezésének további szempontjait, munkálatait. A koncepciót a helyben képződő bevételek, valamint az ismert kötelezettségek figyelembe vételével, a következő évre vonatkozó költségvetésről szóló törvényjavaslat alapján kell összeállítani.

A hatályos Társulási Megállapodás IV. pontja alapján a Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás (a továbbiakban: Társulás) munkaszervezeti feladatait (döntéseinek előkészítése, végrehajtás szervezése) Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala (a továbbiakban: Hivatal) látja el. Ennek megfelelően a Hivatal a Társulás 2014. évre vonatkozó költségvetési koncepcióját az alábbiak szerint elkészítette.

I. A Társulás költségvetése

A Társulás saját költségvetéséből finanszírozza és látja el feladatait. A Társulás éves költségvetés alapján működik, melyet a Társulási Tanács költségvetési határozatban állapít meg. A Társulás költségvetését a központi költségvetés elfogadását követő 45. napig kell a jegyzőnek a Társulási Tanács felé benyújtani. A Társulás által fenntartott intézmény (Humánszolgáltató Központ) költségvetése a Társulás költségvetésének részét képezi. A Társulás a feladatellátáshoz szükséges hozzájárulást éves költségvetési határozatában előirányzatként biztosítja. A Társulás intézménye költségvetésének és annak módosításának tervezetét a Társulásban részt vevő önkormányzatok polgármesterei, illetve megbízottjaik elfogadás előtt előzetesen egyeztetik.

II. A helyi önkormányzatok központi költségvetési kondíciói

A helyi adóbevételeken felül a települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételek a következők:

- 1) a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a, és
- 2) a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a.
- 3) A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni – a települési önkormányzat által beszedett – személyi jövedelemadó 100%-a a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg.

A települési önkormányzatokat megillető egyéb bevételek:

- 1) a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a,
- 2) a környezetvédelmi, természetvédelmi és vízügyi felügyelőség által a települési önkormányzat területén – a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével – kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a,
- 3) a szabálysértésekről, a szabálysértési eljárásról és a szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló 2012. évi II. törvény 252. § (1) bekezdése alapján kiszabott és végrehajtott szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó, a települési önkormányzat fizetési számlájára vagy annak valamely alszámlájára érkezett bevétel 100%-a,
- 4) a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül – a közúti közlekedésről szóló törvény felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (a továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította, és
- 5) a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság behajtott összegének 100%-a.

A létszám, a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2014. évi tervezési feltételei

1) A létszám tervezése:

- a) Létszám személyi juttatási előirányzat nélkül nem tervezhető, az ilyen létszám előirányzat törlendő,
- b) az EU-s forrásokból finanszírozott, határozott idejű szerződéssel foglalkoztatott létszám a 1166/2010. (VIII. 4.) Korm. határozatban meghatározott létszámon felül tervezhető, amennyiben a foglalkoztatáshoz többletforrás (támogatás) nem szükséges, a 2013. évben végrehajtott létszámcsökkentés következtében elbocsátott, de még felmentési idejüket töltő személyeket a létszámban már nem kell szerepeltetni,
- c) a létszám az év közben belépett fejlesztésekkel és azok szintre hozásával növelhető.

2) A személyi juttatások tervezése:

- a) a tervezés során változatlan mértékű illetményalappal/alapilletménnyel és a közalkalmazotti illetménytáblával kell számolni, a személyi juttatás előirányzat illetményfejlesztés címen nem növelhető,
- b) kivételt jelentenek a köznevelési intézményekben pedagógus munkakörben foglalkoztattak, akik számára a pedagógus életpálya kerül indításra,
- c) a személyi juttatásokat úgy kell megtervezni, hogy az fedezetet nyújtson a törvény szerinti kifizetésekre,
- d) A külső személyi juttatások előirányzata az államháztartási számvetési jogszabályok változása miatt növekedhet (pl. választott tisztségviselők, reprezentáció, üzleti ajándék stb.)

- e) A munkaadókat terhelő járulékokkal és a szociális hozzájárulási adóval a hatályos jogszabályok alapján kell számolni, megtervezni az előirányzatot.

3) A dologi kiadások tervezése

- a) A dologi kiadásokat a 2013. évi eredeti előirányzatból kiindulva kell megtervezni, figyelembe véve az államháztartási számvetési jogszabályok 2014. évi változásait (pl. reprezentáció átkerülése a személyi juttatások közé, a befizetési kötelezettség, nemzetközi tagdíj fizetési kötelezettség egyéb működési kiadásként való elszámolása, kis értékű immateriális javak, tárgyi eszközök kötelező felhalmozási kiadásként történő elszámolása).
- b) A dologi kiadások előirányzata a determinációkból, a saját bevételek növekményéből, továbbá az egyéb, kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításokból növelhető.

4) Az intézményi felhalmozási kiadások tervezése

Tervezésük az intézményeknél a Felhalmozási költségvetés előirányzat-csoporton belül, takarékosági, rangsorolási szempontok érvényesítésével, a tényleges közgazdasági tartalom szerinti rovatokon történik.

III. A TÁRSULÁS HELYZETE

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.v.) 146. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a korábbi társulási megállapodás felülvizsgálata megtörtént és 2013. július 1. napi hatállyal, a társulásban korábban is részes önkormányzatok önkéntes, szabad elhatározásukból, egyenjogúságuk kölcsönös tiszteletben tartásával, arányos teherviselés mellett, a hatékonyabb és célszerűbb feladatellátás érdekében létrehozott társulásukat jogi személyiséggel rendelkező társulássá alakították át.

A Társulásnál megvalósítandó stratégiai feladatok

1. Általános célok

Az Möt.v. 13. § (1) bekezdés 8. pontjában meghatározott szociális, gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások körében a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 38-40. §-aiban meghatározott gyermekjóléti alapellátások, valamint a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.) 64. §-a szerinti családsegítő szolgáltatás, az Szt. 65/A. §-a szerinti közösségi pszichátriai szolgáltatás, az Szt. 65/E. §-a szerinti utcai szociális munka szolgáltatás és az Szt. 65/F. §-a szerinti nappali ellátás hatékonyabb ellátása.

2. Feladata

A Gyvt. 39-40. §-ában meghatározott önkormányzati gyermekjóléti alapellátási feladatokat, a Gyvt. 51. §-ában meghatározott Családok Átmeneti Otthona működtetése, az Szt. 64.§-ában

meghatározott családsegítő szolgáltatás, az Szt. 65/A §-ában meghatározott közösségi pszichátriai szolgáltatás, az Szt. 65/E. §-ában meghatározott utcai szociális munka szolgáltatás, az Szt. 65/F. §-ában meghatározott nappali ellátás.

IV. A TÁRSULÁS BEVÉTELEINEK VÁRHATÓ ALAKULÁSA

A Társulás bevételi várhatóan az alábbiakból tevődnek össze: az éves költségvetési törvényben meghatározott költségvetési hozzájárulások, központosított előirányzatok, kötött felhasználású támogatások, a közös fenntartású intézmény saját bevétele, pályázati támogatások, a Társulás tagjainak kiegészítő hozzájárulása.

V. A TÁRSULÁS KIADÁSAINAK VÁRHATÓ ALAKULÁSA

A kiadások tekintetében (dologi és személyi juttatások) a jogszabályi keretek meglehetősen behatárolják a mozgásteret, a várható 2013. évi teljesítés az irányadó. Előre láthatólag csak fejlesztésekre, illetve egyéb forrásokból kapott juttatások összegével növelhető a kiadási oldal. Az előzetes felmérések alapján a várható költségvetést az I. mérleg tartalmazza.

VI. KÖLTSÉGVETÉS-TERVEZÉS TARTALMI, FORMAI KÖVETELMÉNYEINEK MEGHATÁROZÁSA:

A költségvetési tervezés során törekedni kell a feladat-ellátási rendszer és forrásszerkezet változásaiból eredő források felhasználásának koncentrált, alapvetően társulási körön belül tartott címzésére.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás 2014. évre vonatkozó költségvetési koncepcióját tárgyalja meg, és a határozati javaslatot fogadja el.

Szekszárd, 2013. október 18.

**Horváth István
elnök**

HATÁROZATI JAVASLAT

A Szekszárd és Környéke Központi Ügyeleti Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 26. §-a alapján a Társulás 2014. évi költségvetési koncepcióját megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

- a. A Társulási Tanács a koncepcióban megfogalmazott, 2014. évi költségvetés tervezésére vonatkozó alapelveket elfogadja.
- b. A Társulási Tanács az alapelvek figyelembe vételével felkéri a munkaszervezet vezetőjét a költségvetés tervezési munkálatok további koordinálására, a bevételek és kiadások pontosítására.
- c. A Társulási Tanács felkéri a Társulási Tanács Elnökét, hogy a Társulás 2014. évi költségvetés tervezetét 2014. február 28. napjáig terjessze a Társulási Tanács elé.

Határidő: 2013. november 30. (1. pont tekintetében)
2014. február 15. (2-3. pont tekintetében)

Felelős: Horváth István elnök
dr. Kajos Nikolett aljegyző