

## Határozati javaslat

Aszód és Társult Önkormányzatok Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsának elnöke a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: Kat.) 46. § (4) bekezdése alapján az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az „Aszód és Társult Önkormányzatok Szociális és Gyermekjóléti Társulás” 2021. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg.

### I.

#### A Társulás költségvetésének bevételei és kiadásai

1. A határozat hatálya a Társulásra, a Társulási Tanácsra és az általa létrehozott költségvetési szervre, bizottságaira, továbbá a Társulás munkaszervezetére terjed ki.
2. Aszód és Társult Önkormányzatok Szociális és Gyermekjóléti Társulási Tanácsa a Társulás 2021. évi költségvetését:

	<b>198 796 091 Ft</b>	<b>Költségvetési bevétellel</b>
	<b>198 796 091 Ft</b>	<b>Költségvetési kiadással</b>
	0 E Ft	Költségvetési egyenleggel

állapítja meg.

A bevételi főösszegegen belül a kiemelt előirányzatokat

<b>193 017 428</b>	<b>Működési költségvetés bevételei</b>
7 929 170	Működési bevételek
<b>5 778 663</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>

A kiadási főösszegegen belül a kiemelt előirányzatokat

<b>198 796 091</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>
123 564 600	Személyi juttatások
22 341 073	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
46 223 418	Dologi kiadások
6 667 000	Felhalmozási költségvetés kiadásai
<b>0</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>

jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

1. A költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását társulási szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a határozat **1. melléklete** alapján határozza meg a Társulási Tanács.

2. A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a **2. melléklet** szerint állapítja meg.

3. A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását társulási szinten a **3. melléklet** részletezi.

### A költségvetés részletezése

A Társulási Tanács a társulás 2021. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

1. A bevételek és kiadások társulási, munkaszervezeti, továbbá költségvetési szervkénti megoszlását, feladatonkénti bontásban az 4., 4/a, 5., 6., 7 mellékletek szerint határozza meg.

2. A Társulásnak adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs. A települések hozzájárulásával költségvetési hiány külső finanszírozása nem indokolt, a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem válik szükségessé.

3. A Társulás saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 8. melléklet tartalmazza.

4. A Társulás a kiadások között tartalékot nem állapít meg.

5. A Társulás által fenntartott intézmény kizárólag kötelező feladatok ellátását látja el.

6. A Társulás társult önkormányzatai a költségvetés egyensúlyának biztosítása érdekében hozzájárulást fizetnek az 9. melléklet szerint.

## II.

### A költségvetés végrehajtásának szabályai

1. A Társulás költségvetésének végrehajtásáért a Társulási tanács elnöke, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a Társulási tanács munkaszervezetének vezetője – a társulás székhely szerinti önkormányzat polgármesteri hivatalának jegyzője – a feladatot ellátó felelős.

2. A Társulás által fenntartott intézmény az e határozatban megállapított bevételi és kiadási előirányzatokkal jogszabályi keretek között gazdálkodik. Az intézményi költségvetés végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért az intézmény vezetője a felelős.

3. A költségvetési szerv vezetője felel a számára a saját költségvetésében meghatározott előirányzatok felhasználásáért. Kötelese feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről úgy gondoskodni, hogy az biztosítsa a költségvetési szerv költségvetésében megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

4. Az intézmény megállapított létszámkerete 40 fő, mellyel - jogszabályi keretek között- önállóan gazdálkodik. A létszámkeret saját hatáskörben nem növelhető.

5. Az intézménynél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

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

### **Az előirányzatok módosítása**

1. A Társulás bevételi és kiadási előirányzatainak módosításáról, kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításról a Társulási Tanács dönt.

2. A kiemelt előirányzaton belüli átcsoportosításra a Társulási Tanács Elnöke jogosult.

3. A költségvetési előirányzatok évközi változásai miatti költségvetési határozat módosítási javaslatokat szükség szerint, de legkésőbb a költségvetési beszámoló beadásának külön jogszabályban meghatározott idejéig – visszamenőleg december 31. napjával hatályosan- kell a Társulási Tanácsnak benyújtani. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Társulási Tanács elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.

4. Az intézmény saját hatáskörben, saját bevételi többletből a bevételi és kiadási előirányzatának fő összegét módosíthatja az Ávr.-ben meghatározottak szerint a Társulási Tanács Elnökének jóváhagyásával. Az előirányzat átcsoportosítási igényt az intézmény vezetője írásban is megküldi a Társulási tanács Elnökének. Az előirányzat átcsoportosítás, módosítás nem veszélyeztetheti a vállalt kötelezettségek teljesítését, a feladatellátás feltételeinek biztosítását.

5. Az intézmény kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítást végrehajtani csak a Társulási Tanács jóváhagyásával jogosult. Az előirányzat átcsoportosítási igényt az intézmény vezetője írásban is megküldi a Társulás Elnökének. Az előirányzat átcsoportosítás, módosítás nem veszélyeztetheti a vállalt kötelezettségek teljesítését, a feladatellátás feltételeinek biztosítását.

6. A Társulási Tanács által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat a az intézmény köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

7. A Munkaszervezet, valamint az intézmény az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

### **A gazdálkodás szabályai**

1. Az intézmény vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkor i intézményvezetőt terheli.

2. Az intézményvezetőt fegyelmi felelősség terheli az intézmény gazdálkodásáért, az intézmény kezelésében lévő vagyon rendeltetésszerű használatáért.

3. Az intézmény költségvetési támogatási előirányzata csak az alaptevékenységre, és az ezzel összefüggő egyéb kiadásokra használható fel.

4. Az intézményeknél tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését.

5. Az intézmény köteles a hozzájuk beérkezett számlákat hetente (utolsó munkanapon) a Munkaszervezet Pénzügyi és Gazdálkodási Osztályán leadni.

6. Az intézmény az Áht. Rendelkezése értelmében hitelt nem vehet fel, kezességet nem vállalhat, értékpapírt nem vásárolhat.

7. Az intézménynél a kötelezettségvállalás a szakmai feladat ellátását szolgáló szükségesség és jogszerűség elvének figyelembevételével az intézményvezető hatáskörébe tartozik. Az intézményvezető kötelezettséget csak írásban a jóváhagyott kiadási előirányzatok terhére vállalhat, amelyről köteles haladéktalanul a fenntartót a kötelezettségvállalás dokumentuma egy példányának megküldésével tájékoztatni.

8. Az intézményvezető a Társulási Tanács felhatalmazása nélkül éven túli kötelezettséget nem vállalhat.

9. Az intézmény a tényleges mutatók szerint köteles elszámolni a kapott normatív állami támogatással. A támogatás ellenőrizhetősége érdekében az intézmény köteles olyan nyilvántartást vezetni, melyből egyértelműen megállapítható a feladatmutató tényleges teljesülése.

10. A költségvetés végrehajtása során fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható és kifizetések is ezen összeghatárig rendelkezhetők el (utalványozhatók).

11. Az társulás és az intézmény feladatai tekintetében a kötelezettségvállalás gyakorlása a kötelezettségvállalási szabályzat rendelkezései szerint történik.

12. A kiadási előirányzatok terhére nem köthető olyan jogi személlyel, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezettel érvényesen visszterhes szerződés, illetve létrejött szerződés alapján nem teljesíthető kifizetés, amely szervezet nem minősül átlátható szervezetnek.

### **Személyi és egyéb juttatások**

1. A Társulási Tanács a közalkalmazottak havi illetményét a Magyarország 2021. évi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényben az egyes fizetési osztályok és fokozatokhoz rendelt minimum értékekkel egyezően, valamint a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 20/2021.(I.28.) Korm. rendelet szerint határozza meg. A közalkalmazottakat megillető kötelező pótlékok mértékét a törvényben rögzített minimumban állapítja meg.

2. Az intézményeknél az illetményfizetés egységesen a dolgozó által megválasztott lakossági folyószámlára utalással történik.

4. Az intézményekben foglalkoztatott közalkalmazottak és munka törvénykönyve hatálya alá tartozók esetében a béren kívüli juttatásokat nettó 80 000 Ft/fő/évben állapítja meg. A cafeteria keretösszeg felhasználása külön szabályzatban kerül rögzítésre.

5. A Társulás a közalkalmazottak részére bankszámla kompenzáció címén bruttó 1 000 Ft/fő/hó térítési díjat állapít meg. Az éves összeg egy összegben, legkésőbb 2021. november 30-ig kerül megtérítésre, folyószámlára történő utalással.

### **A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

1. A költségvetési szerv ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az Társulás esetében a jegyző, az intézmény esetében az intézményvezető felelős.

2. A Társulás a belső ellenőrzés kialakításáról a külső vállalkozó útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.


Határidő: a végrehajtás folyamatos

Felelős: az intézményvezető, a társulás elnöke, a munkaszervezt

Aszód, 2021. február 24.



  
.....  
Dr. Lukács Adrienn  
jegyző (munkaszervezt vezetője)

  
.....  
Dr. Pénzes Tiborc Szabolcs  
Társulási Tanács Elnöke