

## K I V O N A T

a Halasi Többcélú Kistérségi Társulás  
2018. február 26-án megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

### 5/2018. HTKT hat.:

Halasi Többcélú Kistérségi Társulás 2018. évi költségvetése

### H a t á r o z a t

A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2018. évi költségvetését Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvényt (a továbbiakban: költségvetési törvény), a 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról 26. § (1) bekezdése, valamint a többször módosított az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet társulások költségvetésére vonatkozó előírások alapján és elfogadja az alábbiak szerint:

### 2018. évi bevételi - kiadási előirányzatok

A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás összevont 2018. évi költségvetése az alábbiak szerint épül fel:

1. Halasi Többcélú Kistérségi Társulás
  - adószám: 15542315-1-03
  - törzsszám: 542319
2. Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ - Intézmény
  - adószám: 15761581-2-03
  - törzsszám: 761585

(1) A Társulási Tanács a Társulás 2018. évi összevont – Társulás, Intézmény – költségvetése

a) Kiadási főösszegét:	975.375.305 Ft-ban
a1.) költségvetési kiadások összegét:	975.375.305 Ft-ban
b) Bevételi főösszegét:	975.375.305 Ft-ban
b1.) költségvetési bevételek összegét:	919.044.476 Ft-ban
c.) Költségvetési egyenleg (b1-a1) összegét:	- 56.330.829 Ft-ban
c1.) költségvetési egyenleg működési célú összegét:	- 56.076.829 Ft-ban
c2.) költségvetési egyenleg felhalmozási célú összegét:	-254.000 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Társulási Tanács a költségvetés főösszegén belül a finanszírozási célú kiadások összegét 0 Ft-ban:

- a) működési célú finanszírozási kiadások: 0 Ft-ban  
b) felhalmozási célú finanszírozási kiadások: 0 Ft-ban

állapítja meg.

(3) A Társulási Tanács a költségvetés összesített hiányát (költségvetési egyenleg és finanszírozási célú kiadások együtt): - 56.330.829 Ft-ban

- a) összesített hiány működési célú: -56.076.829 Ft-ban  
b) összesített hiány felhalmozási célú: -254.000 Ft-ban

állapítja meg.

A Társulási Tanács az összesített hiány finanszírozásának módját az alábbiak szerint állapítja meg:

- 1.) Hiány belső finanszírozása: 56.330.829 Ft-ban  
1.a.) Maradvány működési célú igénybevétele: 56.330.829 Ft  
1.b.) Maradvány felhalmozási célú igénybevétele: 0 Ft  
2.) Hiány külső finanszírozása: 0 Ft  
2.a.) Hitelfelvétel működési célú: 0 Ft  
2.b.) Hitelfelvétel felhalmozási célú: 0 Ft

(4) A Társulási Tanács az intézmény központi, irányító szervei támogatásának előirányzatát 715.567.282 Ft-ban állapítja meg.

#### **Záradék:**

**A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 29/A. § (b) bekezdése, illetve a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. tv. 3. § (1) bekezdése alapján adósságot keletkeztető ügyletet, valamint a 45. § (1) alapján az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1)-ben meghatározott saját bevételekkel a következő három évben nem tervez.**

**A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24. § (4) bekezdés b) pontja szerinti, többéves kihatással járó döntéseit, figyelemmel a 368/2011. Kormányrendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelet 56. § (2) bekezdésében foglalt szabályokra a 6. számú melléklet mutatja be.**

**Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerint Társulásunk közvetett támogatásokat nem nyújt.**

**A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás 2018. évben önként vállalt feladatokat lát el. A**

***Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ 2018. évben kötelező feladatokat lát el.***

*Halasi Többcélú Kistérségi Társulás összevont 2018. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. számú melléklet tartalmazza.*

*Halasi Többcélú Kistérségi Társulás 2018. évi bevételeit jogcímenként 2a. számú melléklet tartalmazza.*

*Halasi Többcélú Kistérségi Társulás 2018. évi kiadásait feladatonként és kiemelt előirányzatonként a 2b. számú melléklet tartalmazza.*

*Halasi Többcélú Kistérségi Társulás és Intézményének 2018. évi bevételeit a 3a. számú melléklet tartalmazza.*

*Halasi Többcélú Kistérségi Társulás és Intézményének 2018. évi kiadásait a 3b. számú melléklet tartalmazza.*

*A HTKT SzSzK feladatainak ellátásával összefüggésben az igénylési szabályok alapján Kiskunhalas Önkormányzata által igényelt 2018 évi központi költségvetési támogatásokat a 4. számú melléklet tartalmazza.*

*Halasi Többcélú Kistérségi Társulás összevont több éves kihatással járó döntéseit számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve a 5. számú melléklet tartalmazza.*

*Halasi Többcélú Kistérségi Társulás 2018. évi összevont előirányzat felhasználási ütemtervét a 6. számú melléklet tartalmazza.*

*Az Szociális Szolgáltató Központ európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek, továbbá egyéb beruházások, felújítások bevételeit és kiadásait a 7. számú melléklet tartalmazza.*

### **A 2018. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

(1) A Társulás az egységes költségvetést (bevételek beszedését, kiadások teljesítését) a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény, az államháztartásról szóló módosított 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartás végrehajtásáról szóló többször módosított 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet, a Társulás Szervezeti és Működési Szabályzata, valamint a jelen Társulási Tanács határozat előírásainak megfelelően hajtja végre a Társulás és a Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ útján.

(2) A Társulás, valamint az általa irányított költségvetési szerv előirányzatainak módosítására a 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról 34. § (5) bekezdés alapján kell eljárni. A Társulási Tanács a 2018. évi költségvetésről szóló határozatát Kiskunhalas Város Önkormányzata által a központi költségvetésből leigényelt központosított pótelőirányzatok és az intézményi saját hatáskörű előirányzat módosítások miatt - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési

*beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja.*

*Külön nem szabályozott esetekben minden költségvetést érintő döntéskor a költségvetési határozatot módosítani kell.*

*(3) A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ, mint költségvetési szerv részére a finanszírozást a nettó finanszírozási rendszer szabályai szerint, havi ütemezésben, de a kiadások és a költségvetési bankszámla egyenleg ismeretében bocsájtja rendelkezésre a munkaszervezeti feladatokat ellátó Kiskunhalasi Közös Önkormányzati Hivatal.*

*(4) A Társulás költségvetéséből támogatott szerv (Kiskunhalas Város Önkormányzata) köteles a részére juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról elszámolni a Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsának.*

*(5) A költségvetés folyamatos ellenőrzését, felügyeletét a Társulás Pénzügyi, Költségvetési Bizottság a rendelkezésre álló központi és intézményi adatok alapján végzi.*

*(6) Minden pályázat benyújtása csak a Társulási Tanács döntése alapján lehetséges mind a Társulás, mind a Szociális Szolgáltató Központ esetében.*

*(7) Az év közben teljesített intézményi működési bevétel, valamint felhalmozási bevétel többletből - figyelembe véve a 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 35. § -ban foglaltakat - csak az irányító szerv előzetes engedélyével a felhasználásra engedélyezett többletnek megfelelő összeg, az irányító szerv hatáskörében végrehajtott előirányzat módosítás után használható fel.*

### **Gazdálkodás szabályai**

*(1) A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás és a Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központja a Társulási Tanács által jóváhagyott költségvetés fő összegét és a kiemelt előirányzatokat köteles betartani, figyelemmel arra, hogy az európai uniós támogatások 2019-2020 évi kiadásai előirányzataira 2018. évben nem teljesíthet kiadást. A 2018. évben fel nem használható kiadási előirányzatok részletezését a 7. számú melléklet 2019-2020 Tárgyvetet követő év költségvetésében jelentkező bevételek – kiadások oszlopok tartalmazzák.*

*(2) A Társulás és a Szociális Szolgáltató Központ 2018. évi költségvetési előirányzatai e határozatban megfogalmazottakhoz képest változhatnak a költségvetési szerv saját hatáskörű előirányzat módosítása miatt, valamint a Társulási Tanács évközi döntése értelmében. A saját hatáskörű előirányzat módosításról tárgynegyedévet követő hónap 5-ig kell adatot szolgáltatni a munkaszervezeti feladatokat ellátót Kiskunhalasi Közös Önkormányzati Hivatal Pénzügyi-és gazdálkodási Osztályvezetője részére.*

*(3) Intézményi működési bevételi többlet felhalmozási célra történő felhasználása csak akkor engedélyezhető, ha az intézmény vezetője nyilatkozik, hogy az év folyamán működési többletigénye nem keletkezik.*

*(4) A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ saját költségvetéséből olyan felhalmozási kiadást, amelyek a tárgyévben működési többlet kiadással*

*járnak, kizárólag a Társulási Tanács előzetes engedélyével teljesíthet. A Szociális Szolgáltató Központ vezetője köteles a Társulási Tanács döntését megelőzően a munkaszervezeti feladatokat ellátó Kiskunhalasi Közös Önkormányzati Hivatal Pénzügyi – és Gazdálkodási Osztályával a felhalmozásra fordítandó kiadások hatásáról a részletes számításokat egyeztetni és felelős az abban foglaltak betartásáért.*

*(5) A Társulási Tanács felhatalmazza a Társulási Tanács Elnökét, hogy a Halasi Többcélú Kistérségi Társulás költségvetési határozatában megjelenő Halasi Többcélú Kistérségi Társulás költségvetési bevételi és kiadási előirányzatait a társulási-tanács döntése nélkül, saját hatáskörében 5.000.000 Ft összeghatárig módosíthatja, a 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése alapján.*

*(6) Amennyiben a központi költségvetésből Kiskunhalas Város Önkormányzata által leigényelt, a Társulás önként vállalt feladat ellátásának elszámolása során a Társulásnak abból keletkezik visszafizetési kötelezettsége, hogy az adatot szolgáltató társult önkormányzat neki felróható ok miatt téves adatot szolgáltatott a feladatmutatók felmérésekor, annak következményét – támogatás csökkentését – az adatot szolgáltató önkormányzat viseli.*

*(7) Az egységes rovatrend K122. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját alkalmazottnak fizetett juttatások és K336. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások rovatain megtervezett költségvetési kiadási előirányzatok terhére akkor köthető szerződés, ha*

*a) azt jogszabály nem zárja ki,*

*b) a szerződés megkötése a közfeladatok ellátásához feltétlenül szükséges, és*

*c) törvény vagy kormányrendelet eltérő rendelkezése hiányában az adott feladat elvégzéséhez megfelelő szakértelemmel, szakképzettséggel és gyakorlattal, vagy egyéb megfelelő sajátos szakmai adottságokkal, képességekkel rendelkező személyt a szerződést kötő nem alkalmaz, vagy a szerződés tárgyát képező szolgáltatás egyedi, időszakos, vagy időben rendszertelenül ellátandó feladat.*

*(8) A költségvetési maradvány elszámolása során az intézménytől elvonásra kerül:*

- a. a célfeladatra kapott támogatás feladatra fel nem használt része*
- b. a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó azon része, amely nem köthető jogszabályban rögzített kötelezően adandó személyi juttatások maradványához*
- c. az irányítószervi támogatás – feladatelmaradás miatt – fel nem használt része*
- d. a kötelezettségvállalással nem terhelt pénzmaradvány összege*
- e. a tárgyévi költségvetési rendeletben feladathoz nem rendelt intézményi saját bevételek többlete*
- f. a költségvetési szerv feladatmutatóhoz kapcsolódó központi költségvetési támogatás jogtalanul igénybevett összege*
- g. a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány.*

*A 2018. évi költségvetés végrehajtására az e határozatban nem szabályozott kérdésekben a módosított államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint a többször módosított 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet „az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról” előírásai az irányadóak.*

*Jelen határozat rendelkezéseit 2018. költségvetési évre, 2018. január 01.-től kell alkalmazni.*

*A Társulási Tanács felkéri a munkaszervezeti feladatokat ellátó Kiskunhalasi Közös Önkormányzati Hivatalt, hogy a vonatkozó jogszabályok alapján készítse el a Társulás elemi költségvetését és a Társulási Tanács Elnöke által jóváhagyott (368/2011. Korm.rendelet 33. § (1) bekezdés) elemi költségvetéseket nyújtsa be a Társulás és a Szociális Szolgáltató Központ vonatkozásában, a Magyar Államkincstár Bács-Kiskun Megyei Igazgatóságához.*

*Határidő: 2018. március 16. illetve folyamatos*

*Felelős: Fülöp Róbert elnök*

*Értesül: Tagönkormányzatok*

*Juhász György HTKT SZSZK intézményvezető*

*Csendes Ildikó pénzügyi és gazdálkodási osztályvezető*

*K.m.f.*

*Fülöp Róbert sk.  
Elnök*

*Kivonat hitelül: 2018.02.26.*