

Pogányvölgyi Többcélú Kistérségi Társulás Elnöke
8693 Lengyeltóti Zrínyi u. 2.

Száma: 459-3/2012.

Előterjesztés
a Pogányvölgyi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsának
2012. február 28-án tartandó ülésére

Napirend: Pogányvölgyi Többcélú Kistérségi Társulás 2012. évi költségvetése
Előadó: Zsombok Lajos társulási tanács elnöke

Tisztelt Társulási Tanács!

A többcélú kistérségi társulás részére a költségvetés összeállítására vonatkozó részletes szabályokat az Államháztartásról szóló CXCV. törvény, valamint a végrehajtásáról elfogadott 368/2011.(XII.30.) Kormányrendelet tartalmazza.

Az Országgyűlés a Magyarország 2012. évi központi költségvetését a 2012. évi CLXXXVIII. törvénnyel állapította meg, mely 2011. december 28-án került kihirdetésre.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv.15.§-a /2/ bekezdése alapján a munkaszervezet vezetője által elkészített költségvetési határozat tervezetét a társulási tanács elnöke a központi költségvetésről szóló törvény kihirdetését követő negyvenötödik napig nyújthatja be a társulási tanácsnak.

Az Államháztartási törvény valamint annak végrehajtási rendelete 2012. évben jelentős változásokat eredményezett 2012. évi költségvetés elkészítésénél. A törvényi változás értelmében elemi költségvetés készül külön a kistérségre és költségvetési szerveire.

A Pogányvölgyi Többcélú Kistérségi Társulás költségvetését a Pogányvölgyi Többcélú Kistérségi Társulás valamint a fenntartásában működő Lengyeltóti Alapszolgáltatási Központ, mely önállóan működő költségvetési szerv, valamint a Fodor András Általános Iskola, Óvoda, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény, Pedagógiai Szakszolgálat és Szakmai-szolgáltató Intézmény, önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek költségvetése alkotja.

A többcélú kistérségi társulásokat 2012. évben megillető normatív kötött felhasználású támogatások novemberi megalapozó felmérésének eredménye 2012. évre az EBR.42.rendszeren keresztül rendelkezésre áll, a támogatások számításánál ettől eltérni nem lehet.

A pénzmaradvány összege előzetes adat, mivel a 2011.évi zárszámadás még nem készült el. A közoktatási feladatok elszámolása a társulási megállapodásban foglaltaknak megfelelően zárszámadás után történik, ez a felhasználható pénzmaradvány összegét befolyásolhatja.

A Pogányvölgyi Többcélú Kistérségi Társulás 2012.évi tervezett bevételi és kiadási előirányzata 1 076 673 e Ft.

Bevételek:

A közoktatási feladatok átvételével a társulás jogosult a normatív támogatások és a kiegészítő állami támogatások igénylésére, illetve a szociális feladatokhoz kapcsolódó alap és kiegészítő állami támogatás igénylésére, melynek összege a 2012. évi előzetes felmérések alapján 640 270 e Ft.

A közoktatási feladatokhoz az önkormányzatok a tervezet szerint 248 678 e Ft hozzájárulást fizetnek, melyből 83 717 e Ft-ot az óvodák működtetéséhez, 139 859 e Ft-ot az iskolák működtetéséhez, 11.834 e Ft-ot a művészeti iskola és 13 268 e Ft-ot a pedagógiai szakszolgálat működtetéséhez kell fizetni a tervezet szerint.

A társulás saját bevétellel nem rendelkezik, a társult települések által fizetett 250.-Ft/fő/lakos megállapított tagdíjtámogatás a kizárólagos bevétel, ez 2012. évben 2.899 e Ft. A kistérség működési bevételét elsősorban az Alapszolgáltatási Központ, valamint az iskolánál beszedett térítési díjak jelentik, melynek tervezett összege 89 045 ezer Ft.

Az alapszolgáltatási központ működéséhez a tervek szerint az önkormányzatoktól 5 478 ezer Ft támogatást kap a kistérség.

Átvett pénzeszköz lesz 2012.évben az 1 fő pályázatos foglalkoztatásához kapcsolódó 100 %-os támogatás a Munkaügyi Központtól 254 e Ft összegben, valamint Lengyeltóti Város Önkormányzatától 5 000 ezer Ft fejlesztési célra átvett pénzeszköz. Az Alapszolgáltatási központ a munkaügyi központtól 2 személy foglalkoztatásához kap támogatást, 878 ezer Ft-t, az iskola a patrónus tanárok foglalkoztatásához 5 400 ezer Ft támogatást kap a tervek szerint.

A kistérségben folyó pályázatok befejeződtek. Két olyan pályázat van, melynek a záró elszámolása 2011-ben megtörtént, de kifizetésre nem kerültek, ezért ezek pályázatokkal kapcsolatos elszámolások összegét 2012-ben kapja meg a kistérség. 2012-ben várható támogatás összege a TÁMOP 3.3.2. „Esély” pályázatból, 9 449 ezer Ft, a TIOP „E-világ a pogányvölgyben” pályázatból 1 427 ezer Ft.

A 2012.évi a tervezett pénzmaradvány 59 651 e Ft, melyből a Pogányvölgyi Többcélú kistérségi Társulás pénzmaradványa 19 077 ezer Ft, a Fodor András Általános Iskola és Óvoda integrált közoktatási intézmény tervezett pénzmaradványa 40 574 ezer Ft. A pénzmaradvány módosíthatja még az állami támogatásokkal való elszámolás, valamint az alapszolgáltatási központ, és a közoktatási intézmény 2011. évi elszámolása.

A közoktatási intézmény által tervezett saját intézményi térítési díjából származó bevétele 57 246 e Ft, az átvett pénzeszköz 5 400 e Ft, a tervezett 2011.évi pénzmaradvány 40 574 e Ft.

A pénzmaradványok intézményegységenként a 2012.évi költségvetésben bevételként visszatervezésre kerültek, ezek az önkormányzati hozzájárulások 2012.évi összegét csökkentik. Intézményfinanszírozás összege 723 944 e Ft, melyből az állami támogatás összege 475 266 e Ft, mely az intézményfinanszírozás 65,65%-a.

A Fodor András Közoktatási Intézmény tervezett bevételi előirányzat **827 164** ezer Ft.

A Lengyeltóti Alapszolgáltatási Központ tervezett bevétele 31 799 ezer Ft, a TÁMOP pályázat keretén belül foglalkoztatott dolgozókra átvett támogatás összege 878 ezer Ft, az alapszolgáltatási központ működéséhez nyújtott önkormányzati támogatás összege 5 478 ezer Ft. Az Alapszolgáltatási Központ tervezett betételi előirányzata **164 916** ezer Ft.

Kiadások:

A Pogányvölgyi Többcélú Kistérségi Társuláznál a személyi juttatások összege 205 e Ft, a munkáltatót terhelő járulékok összege 54 e Ft, ezek a pályázatokon elszámolásra kerülnek.

A dologi kiadások tervezett összege 12 633 ezer Ft, melyben a vagyonbiztosítás, a gépjármű kötelező biztosítás és a kistérség működésével kapcsolatos dologi kiadások lettek tervezve, és a mozgókönyvtár kiadása.

Támogatás értékű működési célú pénzeszközök között lett megtervezve az önkormányzatok részére iskolabusz működtetésével kapcsolatos pénzeszköz átadása.

Államháztartáson kívüli átadásként szerepel a költségvetési tervben a Nefala jégeső elhárítás éves díja, valamint a Balaton Fejlesztési Tanács számára átadott pénzeszköz.

A felhalmozási kiadások között a Lengyeltóti Város Önkormányzata által átadott támogatás összege lett megtervezve.

A közoktatási intézmény tervezett kiadása **827 164** e Ft, melyből a személyi juttatás 461 527 e Ft, a munkáltatót terhelő járulék 125 486 e Ft, a dologi kiadások összege 239 808 e Ft, a működési célú pénzeszköz átadás 343 e Ft.

A Lengyeltóti Alapszolgáltatási Központ tervezett kiadása **164 916** ezer Ft. A tervezett kiadások kiemelt előirányzatokként a következők, személyi juttatások összege 62 798 ezer Ft, munkaadókat terhelő járulékok összege 16 961 ezer Ft, dologi kiadások 64 553 ezer Ft, támogatás értékű m.célra átadott önkormányzatoknak 20 404 ezer Ft, működési célra átadott pénzeszköz Áht kívülre 200 ezer Ft.

A Pogányvölgyi többcélú Kistérségi Társulás 2012. évi tervezett összevont költségvetési bevételi és kiadási előirányzata 1 076 673 ezer Ft.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a Pogányvölgyi Többcélú Kistérségi Társulás 2012. évre vonatkozó költségvetését határozatát tárgyalja meg és a melléklet költségvetési határozatot elfogadni szíveskedjen.

Lengyeltóti, 2012.január 22.

Zsombok Lajos
elnök

Előterjesztést készítette:

Subicz Istvánné
Közgazd.irodavezető

Jóváhagyta:

Dr. Szatmári Ibolya
jegyző

**Pogányvölgyi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsának
...../2012. (II.28.) társulási határozata**

a kistérség 2012. évi költségvetéséről

A Pogányvölgyi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.

A határozat hatálya a Társulási Tanácsra, annak szerveire (társulási tanács elnök, bizottságok,) és a kistérség költségvetési szerveire terjed ki.

2.

(1) A Társulási Tanács a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet **1. melléklete** tartalmazza.

(3) Az kistérség költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1. melléklete szerint** külön-külön címet alkotnak.

I.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak

fő összege, a hiány/többlet mértéke

3.

(1) A Társulási Tanács a kistérség és költségvetési szervei együttes 2012. évi költségvetését

1 017 022 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

1 076 673ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással és

59 651 ezer Ft költségvetési hiánnyal

állapítja meg.

Ezen belül:

- | | |
|--|--------------------|
| • a működési célú bevételt ebből: | 1 071 673 e Ft-ban |
| - finanszírozási célú pénzügyi műveleteket | e Ft-ban |
| - előző évi pénzmaradványt | 59 651 e Ft-ban |
| - vállalkozási maradványt | e Ft-ban |

• a működési célú kiadásokat ebből:	1 071 673 e Ft-ban
- a személyi juttatások kiadásait	524 530 e Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat és a szociális hozzájárulási adót	0 e Ft-ban
- a dologi kiadásokat	142 501 e Ft-ban
- az ellátottak pénzbeli juttatásait	316 994 e Ft-ban
- egyéb működési célú kiadásokat	0 e Ft-ban
- az általános tartalékot	58 805 e Ft-ban
- a céltartalékot	28 843 e Ft-ban
-	0 e Ft-ban
• a felhalmozási célú bevételt	5 000 e Ft-ban
• ebből:	
- finanszírozási célú pénzügyi műveleteket e Ft-ban
- fel.célra átvett pénzeszközök	5 000 e Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt e Ft-ban
- vállalkozási maradványt e Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást	5 000 e Ft-ban
• ebből:	
- intézményi beruházások összegét	5 000 e Ft-ban
- felújítások összegét e Ft-ban
- kormányzati beruházások összegét e Ft-ban
- lakástámogatás összegét e Ft-ban
- lakásépítés összegét e Ft-ban
- egyéb felhalmozási kiadások összegét e Ft-ban

állapítja meg.

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt, vállalkozási maradványt – beleértve az Áht. 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását - működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.

A kistérség bevételei és kiadásai

4.

(1) A kistérségi társulás költségvetési bevételeit – kivéve az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit - e rendelet **4. melléklete** tartalmazza.

(2) A kistérségi társulás költségvetési kiadásait e rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

(3) A kistérségi társulás nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet **6. melléklete** tartalmazza.

(4) A kistérségi társulás nevében végzett felújításokat az eredeti költségvetési határozat nem tartalmaz. **7. melléklet**

(5) A kistérségi társulás nem ad a lakosságnak támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat. **8. melléklet**

(6) A kistérségi társulás költségvetésében európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulást nem tervezett. **9. melléklet**

(8) A társulási tanács az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv bevételeit és kiadásait e rendelet **11. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(9) A társulási tanács az önállóan működő költségvetési szerv bevételeit és kiadásait e rendelet **12. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(10) A társulási tanács az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek engedélyezett létszámát e rendelet **13. melléklete** szerint állapítja meg.

(11) A társulási tanács a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **14. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(12) Nincsenek olyan fejlesztési célok, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges.

(14) Az kistérségi társulás mérlegét e rendelet **17. melléklete** tartalmazza.

A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

5.

(1) A társulási tanács bevételei és kiadásai között egyensúly van, ezért a társulási tanács hitel felvételt nem hagy jóvá.

A bevételi többlet kezelése

6.

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a társulási tanács értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 15 000 ezer Ft-ig a társulási tanács az elnök hatáskörébe utalja. Az elnök a megtett intézkedésekről a következő társulási ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a társulási tanács annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

Általános és céltartalék

7.

(1) A képviselő-testület az kistérség céltartalékát

0 ezer Ft összegben

e rendelet **18. mellékletében** felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát

28 843 ezer Ft összegben állapítja meg.

(3) Az általános tartalék felhasználásáról a társulási tanács az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

Több éves kihatással járó feladatok

8.

A társulási tanács 2012. évi költségvetésében nem tervezett többéves kihatással járó feladatokat.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

9.

A 2012. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **20. melléklet** tartalmazza.

Közvetetett támogatások

10.

(1) A kistérségi társulás által adott közvetett támogatásokat nem nyújt.

A 2012. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11.

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított kistérségi támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a társulási tanács előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a társulási tanács jóváhagyásával vállalhatnak.

12.

A kistérségi társulás és önállóan működő, valamint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerveinek pénzmaradványát a társulási tanács hagyja jóvá.

(1) A kistérségi társulás gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Lengyeltóti Város Polgármesteri Hivatala.

13.

(1) Ha a kistérségi társulás év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a társulási tanács elnöke a társulási tanácsot tájékoztatja.

(2) A társulási tanács a (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a kistérségi társulást érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a társulási tanács elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

14.

(1) A kistérségi társulás költségvetési határozatában megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2)-(6) bekezdésekben foglalt kivétellel a társulási tanács dönt.

(2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3) – (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 36. §. (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 100 e Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.

(5) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásáról - a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján a társulási tanács dönt.

(6) Az önállóan működő költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(7) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek betervezni, melyről a társulási tanács elnöke a társulási tanácsot 30 napon belül tájékoztatja. Az önállóan működő költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

Létszám- és bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások

15.

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

(2) 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 csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

16.

A nettó 5 millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

17.

A költségvetési szerv költségvetési támogatását a társulási tanács a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja.

Szolgáltatási szerződés

18.

A kistérség által irányított költségvetési szervezetben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai:

(1) A kistérség által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e pontban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(3) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a.) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b.) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervezen belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(4) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.

(6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a.) az ellátandó feladatot,
- b.) a díjazás mértékét,
- c.) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d.) a szerződés időtartamát,
- e.) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f.) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

Önkormányzati biztos kirendelése

19.

(1) Ha a kistérségi társulás által irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, a társulási tanács a költségvetési szervhez – az Áht. 71. § (2) és (3) bekezdésben foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a társulási tanácsnál a társulási tanács elnöke kezdeményezi.

(3) Ha a társulási tanács elnöke a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja

- a) az kistérségi társulás társulási tanácsának pénzügyi bizottsága,
- b) a kistérségi társulás munkaszervezetének vezetője az elnökön keresztül,
- c) a kistérségi társulás társulási tanácsa által megbízott könyvvizsgáló,
- d) a költségvetési szerv vezetője.

(4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a társulási tanács döntése alapján a társulási tanács elnöke bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

Záró és egyéb rendelkezések

20.

(1) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e határozatba beépítésre kerültek.

(2) Ez a határozat 2012. február 28-án lép hatályba.

Lengyeltóti, 2012. február 21.

Zsombok Lajos
Társulási tanács elnök

Dr. Szatmári Ibolya
jegyző

1. melléklet a kistérség...../2012.(II.28.) költségvetési határozatához

Címrend

A kistérség önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei
Fodor András Általános Iskola és Óvoda

A kistérség önállóan működő költségvetési szervei
Lengyeltóti Alapszolgálati Központ

A kistérség költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások
Pogányvölgyi Többcélú Kistérségi Társulás

2. melléklet a kistérség...../2012.(II.28.) költségvetési határozatához

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

Működési cél	összeg
Pogányvölgyi TKT	19077
Fodor András ÁLT.Isk	40574

Felhalmozási cél	összeg

4. melléklet a kistérség...../2012.(II.28.) költségvetési határozatához

A Pogányvölgyi Többcélú Kistérségi Társulás bevételei

I. Működési bevételek	911221
1. Kapott támogatás	640270
központi költségvetéstől kapott támogatás	640270
irányító szervtől kapott támogatás	
2. Működési célú támogatásértékű bevétel	260075
elkülönített állami pénzalapból	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból	
helyi önkormányzattól	259821
nemzetiségi önkormányzattól	
többcélú kistérségi társulástól	
jogi személyiségű társulástól	
térségi fejlesztési tanácstól	
európai uniós forrásból	
fejlesztési célú előirányzatból	254
központi költségvetésből	
3. Közhatalmi bevételek	
adók	
illetékek	
járadékok	
hozzájárulások	
bírságok	
díjak	
I. Működési bevételek	0
2. Kapott támogatás	
áru és készletértékesítés	
nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
bérelti díj bevételek	
intézményi ellátási díjak	
alkalmazottak térítése	
általános forgalmi adó bevételek	
hozam és kamatbevételek	
5. Működési célú átvett pénzeszköz	10876

6. Előző évi működési célú maradvány átvétele	
II. Felhalmozási	
1. Felhalmozási bevételek	
tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	
pénzügyi befektetések bevételei	
2. Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	5000
3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele	
III. Kölcsönök	
1. Működési célú kölcsönök	
kapott kölcsönök	
nyújtott kölcsön visszatérülése	
2. Felhalmozási célú kölcsönök	
kapott kölcsönök	
nyújtott kölcsön visszatérülése	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	916221
IV. Előző évi pénzmaradvány	19077
1. Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	19077
2. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	
V. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)	
működési célú	
felhalmozási célú	
VI. Aktív pénzügyi műveletek	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	935298

Pogányvölgyi Többcélú kistérségi Társulás

MUKÖDESI KIADÁSOK		12892
	Személyi juttatások	205
	Munkaadót terhelő járulékok	
	Szociális hozzájárulási adó	54
	Dologi kiadások	12633
	Ellátottak pénzbeli jutatai	
	Egyéb működési célú kiadások	
TÁMOGATÁS ÉRTÉKŰ KIADÁS		888563
	Támogat.ért.m.c.átadott p.eszköz	37376
	Mc.átadott p.eszköz	482
	intézmény finanszírozás	850705
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		5000
	Intézményi beruházások	5000
	Felújítások	
	Kormányzati beruházások	
	Lakástámogatás	
	Lakásépítés	
	Egyéb felhalmozási kiadások	
KÖLCSÖNÖK		
	Működési célú kölcsönök	
	Kölcsön nyújtása	
	Kölcsön törlesztése	
	Felhalmozási célú kölcsönök	
	Kölcsön nyújtása	
	Kölcsön törlesztése	
TARTALEKOK		28843
	Általános tartalék	
	Céltartalék	
	Működési célú	28843

Felhalmozási célú	
KIADASOK ÖSSZESEN:	
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI MŰVELETEK KIADÁSAI	
működési célú	
felhalmozási célú	
PASSZIV PENZUGYI MUVELETEK	
KIADASOK MINDÖSSZESEN:	935298

6. melléklet a kistérség...../2012.(II.28.) költségvetési határozatához

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

ezer Ft

feladat megnevezése	előirányzat összege
Bölcsőde megv.hat.terv	5000

7. melléklet a kistérség...../2012.(II.28.) költségvetési határozatához

A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításonként

felújítási cél megnevezése	előirányzat összege

8. melléklet a kistérség...../2012.(II.28.) költségvetési határozatához

Lakosságnak juttatott támogatások

támogatás	összeg
szociális, rászorultsági ellátás	összeg

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

2012

EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen

2013

EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen

2014

EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen

Intézményi beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások

Működési célú	Felhalmozási célú

Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv (ÖMG) bevételei és kiadásai
Fodor András Általános Iskola és Óvoda

BEVÉTELEK	eredeti ei.
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	827164
Kapott támogatás	5400
Irányító szervtől kapott támogatás	723944
Működési célú támogatásértékű bevétel	
Helyi önkormányzattól	
Intézményi működési bevétel	
Nyújtott szolgáltatás ellenértéke	57246
pénzmaradvány	40574
Bérleti díj bevételek (pl.: helyiség bérbeadása)	
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
fejl.célra átvett p.eszköz	
Tárgyi eszközök értékesítése	
KIADÁSOK	
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	827164
Személyi juttatások	461527
Munkaadót terhelő járulékok	
Szociális hozzájárulási adó	125486
Dologi kiadások	239808
Ellátottak pénzbeli juttatásai	
Egyéb működési célú kiadások	343

FELHALMOZASI KIADÁSOK	
Intézményi beruházás	
Felújítás	
Egyéb felhalmozási kiadások	

KÖLCSÖNÖK	
Működési célú	
Kölcsön nyújtása	
Kölcsön törlesztése	
Felhalmozási célú	
Kölcsön nyújtása	
Kölcsön törlesztése	

TARTALEKOK	
Általános tartalék	
Céltartalék	
működési célú	
felhalmozási célú	

12. melléklet a kistérség .../2012.(II.28.) költségvetési határozatához

Az önállóan működő (ÖM) költségvetési szerv bevételei és kiadásai

Lengyeltóti Alapszolgáltatási Központ

BEVÉTELEK

eredeti ei.

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	164916
Kapott támogatás	878
Irányító szervtől kapott támogatás	126761
Működési célú támogatásértékű bevétel	
Helyi önkormányzattól	5478
Intézményi működési bevétel	
Nyújtott szolgáltatás ellenértéke (pl.: fénymásolás)	31799
Bérelti díj bevételek (pl.: helyiség bérbeadása)	
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
Tárgyi eszközök értékesítése	
KIADÁSOK	
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	164916
Személyi juttatás	62798
Munkaadókat terh.járulék	
Szoc.h.jár.adó	16961
Dologi kiadások	64553
Ell.pénzbeli juttatásai	
Egyéb műk.c.kiadások	20604
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	Intézményi beruházások
Int.beruházás	
Felújítás	
Épület felújítása	
Egyéb felhalm .kiadás	

KÖLCSÖNÖK	Működési célú
Működési célú	
Kölcsön nyújtása	
Kölcsön törlesztése	
Felhalmozási célú	
Kölcsön nyújtása	
Kölcsön törlesztése	

TARTALEKOK	
Általános tartalék	
Céltartalék	
működési célú	
felhalmozási célú	

13. melléklet a kistérség .../2012.(II.28.) költségvetési határozatához

A költségvetési szerv(ek) engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Létszám
Pogányvölgyi TKT	1
önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv	237
önállóan működő költségvetési szerv	44
Összesen:	282

14. melléklet a kistérség .../2012.(II.28.) költségvetési határozatához

A közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként

Költségvetési szerv	Létszám
Pogányvölgyi TKT	0
önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv	0
önállóan működő költségvetési szerv	0
Összesen:	0

15. melléklet a kistérség .../2012.(II.28.) költségvetési határozatához

Az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
Összesen:	

A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya

Saját bevételek	2012
a helyi adóból származó bevétel,	0
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	0
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,	0
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	0
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	0
a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	0
Összesen:	0

Adósságot keletkeztető ügyletek	2012	2013	2014	2015	2016
hitel, kölcsön	0	0	0	0	0
értékpapír	0	0	0	0	0
váltó	0	0	0	0	0
pénzügyi lízing	0	0	0	0	0
adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével	0	0	0	0	0
legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,	0	0	0	0	0
külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.	0	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0	0

Pogányvölgyi Többcélú Kistérségi Társulás költségvetési mérlege

BEVÉTELEK	KIADÁSOK	
Megnevezés	Megnevezés	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Pénzforgalmi bevételek	1 012 022 Pénzforgalmi kiadások	
Működési célú	Működési célú	1042830
Kapott támogatás	640 270 Személyi jellegű kiadások	524530
Működési célú támogatásértékű bevétel	271 831 szociális hozzájárulási adó	142501
Közhatalmi bevételek	Dologi kiadások	316994
Intézményi működési bevétel	89 045 Ellátottak pénzbeli juttatásai	
Működési célú átvett pénzeszköz	10 876 Egyéb működési célú kiadások	58805
Előző évi működési célú pénzmaradvány átvétele		
Felhalmozási célú	5 000 Felhalmozási célú	5000
Felhalmozási bevételek	Intézményi beruházások	5000
<i>Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése</i>	Felújítások	
<i>Pénzügyi befektetések bevételei</i>	Kormányzati beruházások	
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	Lakástámogatás	
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	5 000 Lakásépítés	
Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele	Egyéb felhalmozási kiadások	
	Pénzforgalmi nélküli kiadások	28843
	Működési célú tartalékok	
	Általános tartalék	28843
	Céltartalékok	
	Felhalmozási célú tartalékok	
	Fejlesztési céltartalék	
	KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	

Működési hiány

Felhalmozási hiány

FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK

Működési célú hiteltörlesztés

Felhalmozási célú hiteltörlesztés

BEVÉTELEK ÖSSZESEN
(Pénzforgalom nélküli és
finanszírozási célú
bevételek nélkül)

KIADÁSOK ÖSSZESEN **A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA**

1076673

Működési hiány

Felhalmozási hiány

A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA

Belső forrásból **59 651**

I. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele 59 651

II. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele

Külső forrásból

Működési célú hitelfelvétel

Felhalmozási célú hitelfelvétel

BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN

1 076 673 KIADÁSOK MINDÖSSZESEN

1076673

Működési célú bevételek összesen

1 071 673 Működési célú kiadások összesen

1071673

Felhalmozási célú bevételek összesen

5 000 Felhalmozási célú kiadások összesen

5000

18. melléklet a kistérség .../2012.(II.28.) költségvetési határozatához

Céltartalék felosztása

cél megnevezése	összeg

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

	2012	2013	2014	2015
hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0
tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból	0	0	0	0
tartozások működési célú kötvénykibocsátásból	0	0	0	0
beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0
működési célú hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0

21. melléklet a kistérség/2012.(II.28.)kölségvetési határozat

Közvetett támogatások

Támogatás megnevezése	Összeg
ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	0
helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0