

Előterjesztés a III. napirendi ponthoz

Tárgy: A Homokháti Kistérség Többcélú Társulása 2023. évi költségvetése – Nógrádi Zoltán, Tóthné Klamik Gyöngyi

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdése alapján a Többcélú Társulás a Társulási Tanács elé terjeszti a 2023. évi költségvetési határozat-tervezetét.

A 2023. évi költségvetés tervezésekor a következőket vettük figyelembe:

- A költségvetési törvény szerint a Társuláson keresztül a Homokháti kistérség Többcélú Társulása Integrált szociális és Gyermekjóléti Központot megillető normatív támogatások törvény szerinti összege.
- Az OEP finanszírozás tervezésekor a 2021 márciusától érvényben lévő új finanszírozási mutatók lettek figyelembe véve.
- A támogatásértékű és az átvett pénzeszközök tervezésekor a támogatási szerződések, megállapodások, Társulási Tanácsi határozatok figyelembe vételével határoztuk meg a Társulás bevételeit.
- Dologi kiadások esetében kizárólag a legszükségesebb kiadásokkal, a lehető legminimálisabb mértékben és összeggel terveztünk.
- A pályázatokkal kapcsolatos dologi és beruházási kiadásainkat a pályázati költségvetések alapján irányoztuk elő.

A költségvetési határozat szerkezetének kialakításakor figyelembe-vételre került:

- az Áht. 4.-6. §-a, amelyben a költségvetési bevételek és kiadások, valamint a kiemelt költségvetési kiadások és bevételek kerülnek meghatározásra,
- az Áht. 23-24., 26 §-a és az Ávr. rendelet 24-28. §-a, amely a költségvetési határozat tartalmára vonatkozó előírásokat határozza meg.

A Homokháti Kistérség Többcélú Társulása a költségvetés megalkotásakor az alábbi feladatokat vállalta, és látta el:

- jelzőrendszeres házi segítségnyújtás
- házi segítségnyújtás
- közösségi ellátás
- támogató szolgálat
- családsegítés
- gyermekjóléti alapellátás
- szociális étkezés
- nappali intézményi ellátás
- idősek ápolást, gondozást nyújtó otthona
- központi orvosi ügyelet

Bevételek:

Működési célú támogatások bevételei (B16)

A működési célú támogatási bevételek között szerepeltetjük a szociális feladatok ellátására kapott normatív állami támogatásokat, melyeket Mórahalom Város Önkormányzata igényel a központi költségvetésből, és adja a Többcélú Társulás számára:

- Szociális feladatok normatív támogatás **554.980.300,- forint**
- Szociális ágazati pótlék **97.418.306,- forint.**

Az állami támogatások és a tényleges kiadások különbözeteként kialakult tagi hozzájárulás összegét szintén itt szerepeltetjük, melynek összege **201.892.394,- forint.**

Fenti tételek a **K915**-ös rovatrenden átadásra kerülnek intézményfinanszírozásként a Szociális Központ részére **(854.291.000,- forint).**

Itt szerepeltetjük továbbá a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságtól a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás ellátására kapott támogatást **4.436.000,- forint** összegben, mely szintén átadásra kerül a Szociális Központ részére a **K506**-os rovatrenden működési célú támogatásként.

A Szenvedélybeteg alacsonyküszöbű ellátás esetében az előző évben megkezdett pályázat folytatódik 2022-ben az előző évi feltételekkel, támogatás összege **10.453.000 Ft**, mely szintén átadásra kerül a Szociális Központ részére a **K506**-os rovatrenden működési célú támogatásként.

A központi orvosi ügyelet működtetését 2023-ban fél évre tervezzük. Ennek megfelelően az OEP-től a központi orvosi ügyeletre kapott állami támogatást fél évre **(19.830.144,- forint)** és a TCT tag önkormányzataitól kapott tagi hozzájárulások összegét **(25.244.734,- forint)** is fél évre szerepeltetjük, mely a központi orvosi ügyelet kiadásait fedezi

A Többcélú Társulás működéséhez a tag önkormányzatok **10.040.500,- forinttal** járulnak hozzá, mely a munkaszervezeti feladatok ellátását és a minimális dologi kiadásokat fedezi.

Közvetített szolgáltatások (B403)

A Társulás ellenőrzése kapcsán felmerülő nem tag önkormányzatokat terhelő belső ellenőrzési feladatok költsége (**K335**) áthárításra kerül, melyből **97.749,- forint** bevételt terveztünk 2023-ra.

Közvetített szolgáltatásként tervezzük (**K335**) a mórahalmi orvosi ügyelet víz és csatornadíjának áthárítását a mentőszolgálat részére, melyre **75.000,- forint** bevételt, és a hozzá kapcsolódó ÁFA bevételt (**B406**), mely **20.250,- forintot**, mely ÁFA befizetési kötelezettséget jelent (**K352**).

Általános forgalmi adó visszatérülés (B407)

A közvetített szolgáltatásként továbbszámlázott víz és csatornadíj ÁFÁ-ját visszaigényeljük, mely **20.250,- forint** bevételt jelent.

Egyéb kamatok kamatjellegű bevételek (B4082)

A jelenlegi banki kondíciók mellett, és a 2021. évi teljesítés adatait figyelembe véve **1.000,- forint** kamatbevétellel terveztünk.

Egyéb működési célú bevételek (B411)

A Szociális Központ 2022-ben nem tudott elszámolni a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságtól a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás ellátására kapott támogatás teljes összegével, melyből **228.534,- forint** visszafizetési kötelezettsége keletkezett. Ezt a Társulás részére vissza kell utalnia a kamataival együtt (**25.248,- forint**), mely összeget egyéb bevételként kezelünk, mivel előző évi elszámolást érint. Ezt a Társulás a **K506** egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről rovatrendben visszautalja a támogató szervezetnek. A fel nem használt támogatási összegre **25.248,- forint** kamatfizetési (**K353**) kötelezettséget terveztünk.

Előző évi pénzmaradvány igénybevétele (B813)

A Társulás a 2022. évi kötött pénzmaradványából az eredeti költségvetésben **68.064.271,- forintot** használunk fel az alábbiak szerint:

Magyar Falu Program Zákányszék védőnői szolgálat fejlesztése	18.328.377,- forint,
Korábbi évek maradványának nyilvántartása kötelezettségként	49.735.894,- forint.

A védőnői szolgálat felújítási kiadásai az alábbiak szerint alakul:

- **14.431.793,- forint** épület felújítás kiadásai (**K71**)
- **3.896.584,- forint** épület felújítás ÁFA kiadása (**K74**)

Kiadások:

A dologi kiadások között szerepel a központi orvosi ügyeletre tervezett összes költség, melyet a III_4. számú melléklet részletez. Az orvosi ügyelet működtetését 2023-ban fél évre tervezi a Társulás, ennek megfelelően a költségek fél évre időarányosan vannak beállítva. 2023-ban nem változtak az ügyeleti óradíjak az előző évhez képest (orvosok óradíja hétköznap 2.850,- forint, hét végén 3.200,- forint, a gépjármű vezető és mentőápoló óradíja hétköznap 1.350,- forint, hét végén 1.500,- forint). Az orvosi ügyelet egyéb dologi költségeinek tervezésénél ott érvényesítettünk növekedést, ahol az előző év tényszámai, vagy a világgazdaságban bekövetkezett változások azt indokolták (energia árak, üzemanyag árak), valamint az ügyeletvezetők felmérése alapján szükséges többletkiadásokat vettük figyelembe.

Mindkét orvosi ügyeleten terveztünk eszköz beszerzést, de a konkrét igényeket az ügyeletvezetőknek minden esetben a Társulási Tanács elnökével egyeztetni és engedélyeztetni kell. A mórashalmi és a ruzsai orvosi ügyeleten is 190.500,- forint az eszközbeszerzés keretösszege.

A TCT működési költségeinél a munkaszervezeti feladatok ellátásánál a dologi kiadások változatlanok maradtak, ugyanakkor érvényesültek a munkaszervezeti feladatokat ellátó Polgármesteri Hivatalnál végrehajtott bérintézkedések hatásai.

A finanszírozási kiadásokra a Szociális Intézményünk intézményfinanszírozását irányoztuk elő.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot az előterjesztés áttekintésére és a határozati javaslat elfogadására.

Nógrádi Zoltán
elnök
Homokháti Kistérség Többcélú Társulása

Tóthné Klamik Gyöngyi
Költségvetési és adóosztály vezető
Mórashalmi Polgármesteri Hivatal

.../2023. (II. 03.) Tkt határozat:

Tárgy: A Homokháti Kistérség Többcélú Társulása 2023. évi költségvetése

Határozati javaslat:

1. A Homokháti Kistérség Többcélú Társulásának Társulási Tanácsa a Társulás 2023. évi költségvetését **992.827.680,- Ft** összes bevétellel és **992.127.680,- Ft** összes kiadással **elfogadja**.
2. A Társulási Tanács a Társulás 2023. évi **működési költségvetés** bevételi főösszegét előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban a III_1. számú melléklet szerinti tartalommal **974.499.303,- Ft**-ban, a **felhalmozási költségvetés** bevételi fő összegét **18.28.377,- Ft**-ban határozza meg.
3. A Társulási Tanács a **működési költségvetés kiadási** főösszegét előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban a III_1. számú melléklet szerinti tartalommal **974.118.303,- Ft**-ban, a **felhalmozási költségvetés kiadási** fő összegét **18709377-Ft**-ban határozza meg. Kiadási előirányzatán belül a személyi juttatások előirányzatát 0,- Ft-ban, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát 0,- Ft-ban, a dologi kiadások előirányzatát 95.708.769,- Ft-ban állapítja meg. Az egyéb működési célú kiadások összege 24.118.534,- Ft, melyből a tartalék 1.000,- Ft. A finanszírozási kiadások összege 854.391.000,- Ft, mely összeg az intézményfinanszírozás összege.
4. A tagtelepülések 2023. évi tagi hozzájárulásainak megoszlását a III_4. számú melléklet tartalmazza.
5. A Társulási Tanács a foglalkoztatottak létszámát 0 fő határozza meg.
6. A Társulási Tanács a Társulás 2023. évi költségvetésének mérlegét közgazdasági tagolásban a III_2. számú mellékletben foglaltak szerint elfogadja.
7. A Társulási Tanács 2023-ra is jóváhagyja a Társulás szabad pénzeszközeinek rövidlejáratú betétként történő lekötését Mórahalom Városi Önkormányzaton keresztül.
8. A Társulás a 2023. költségvetési évben nem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek a megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szól 2011. évi CXCV. Törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylet válik esedékessé.
9. A Homokháti Kistérség Többcélú Társulása tagi hozzájárulásainak összege a Belsőellenőrzési Társulás nem tag önkormányzatai részére a 2023-as évben:

Ft-ban	
Település	Tagi hozzájárulás összege
Üllés	53.608,-
Forráskút	31.965,-
Zsombó	12.176,-
Összesen:	97.749,-

10. A Társulási Tanács a Homokháti Kistérség Többcélú Társulása maximum napi záró pénzkészletét 500.000,- Ft-ban állapítja meg. A pénztárból készpénzben teljesíthető kiadások: költségvetési bankszámlára befizetés, az intézmény tevékenységével összefüggésben készlet- és kísértékű tárgyeszköz beszerzés, kiküldetési díj, munkába járás költségtérítése, reprezentációs kiadás, egyes kisösszegű szolgáltatási díjak, megbízási díjak, vásárlási és üzemanyag előleg kifizetés.

11. A Homokháti Kistérség Többcélú Társulásának többéves kihatással járó kötelezettség vállalása nincs.

12. A Társulási Tanács Elnöke jogosult a Társulás bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, valamint a Társulás költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra. A költségvetésben végrehajtott módosításról a soron következő Társulási Tanács ülésen a Társulási Tanácsot tájékoztatni kell.

13. A Társulási Tanács az előirányzat módosítás, előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntés szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési határozatot.

14. A Társulási Tanács hagyja jóvá az intézmény költségvetési maradványát a zárszámadási határozattal egyidejűleg.

a) A költségvetési maradvány elszámolása során kötelezettségvállalásnak minősül:

aa) A 2023. évi előirányzat terhére írásban vállalt az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendeletben szabályozott kötelezettség.

ab) A mérleg szerinti záró szállítói állományból azon számlák értéke, amelyek pénzügyi teljesítése 2023. február 28-at megelőző időpontban esedékes, továbbá a mérlegben tárgyévi kötelezettségvállalásként kerültek elszámolásra.

b) Az Intézménynek a jóváhagyott előző évi költségvetési maradványát a tárgyévben, a költségvetési maradvány teljes összegére vonatkozó előirányzat módosítás után fel kell használnia.

c) A költségvetési maradványt terhelő kötelezettségek pénzügyi rendezése – a költségvetési rendelet jóváhagyásáig – előirányzat képzése nélkül is végrehajtható.

15. A Többcélú Társulás a tagi hozzájárulást az érintett településeknek havonta kiszámlázza.

Felelős: Nógrádi Zoltán elnök

Határidő: E határozat a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2023. január 1-ei visszamenőleges hatállyal kell alkalmazni.

Jelentést a Társulási Tanács nem kér.

Erről értesítést kap:

1./ Társulási Tanács elnöke

2./ Mórahalmi Polgármesteri Hivatal

3./ Homokháti Kistérség Többcélú Társulásának tagjai