

# CSÁKVÁRI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS



*Csákberény*



*Pátka*



*Csákvár*



*Gánt*



*Vértesboglár*

## ELŐTERJESZTÉS

**A Csákvári Önkormányzati Társulás 2021. .... nyilvános ülésének  
.... napirendi pontjához**

**Tárgy:** A Csákvári Önkormányzati Társulás és intézménye 2021. évi költségvetésének megállapítása  
**Az előterjesztést készítette:** Nochtáné Sulyok Mariann irodavezető  
**Előterjesztő:** Illés Szabolcs a Társulási Tanács elnöke

**Tisztelt Társulási Tanács!**

A 2021. évi költségvetési határozat előkészítése az alábbi jogszabályok figyelembe vételével készült:

- Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény (Kvtv.)
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.)
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.)
- a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 199. évi III. törvény (Szoctv.),
- a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (Kjt.).

A Csákvári Önkormányzati Társulás (a továbbiakban: Társulás) a Társulási Megállapodás mellékleteiben rögzített feladatokat látja el Csákberény, Csákvár, Gánt, Pátka, Vértesboglár települések részére:

- belső ellenőrzés (Csákvár, Gánt, Pátka, Vértesboglár),
- gyepmesteri tevékenység (Csákvár, Gánt, Pátka, Vértesboglár),
- védőnői szolgálat (Gánt, Csákberény, Csákvár, Vértesboglár),
- család- és gyermekjóléti szolgáltatások (Csákvár, Gánt, Vértesboglár),
- házi segítségnyújtás (Csákvár, Gánt, Vértesboglár),
- idősek nappali ellátása (Csákvár),
- időskorúak tartós bentlakásos ellátása (Csákvár),
- szociális étkeztetés (Csákvár).

A Társulás a Szoctv. 57. § (1) bekezdésében nevesített szociális alapszolgáltatásokat, illetve a (2) bekezdés szerinti személyes gondoskodás keretébe tartozó szakosított ellátásokat az által fenntartott Gondozási Központ és Idősek Otthona (8083 Csákvár, Szent István utca 13., képviseli: Knausz Imre intézményvezető, a továbbiakban: Gondozási Központ) révén biztosítja.

Az Áht. 24. § (3) bekezdése értelmében az előkészített költségvetés-tervezetet a társulási tanács elnöke február 15. napjáig nyújtja be a társulási tanácsnak elfogadásra. Amennyiben a társulási tanács legkésőbb március 15. napjáig nem fogadja el a Társulás költségvetését, akkor az átmeneti gazdálkodásról határozatot kell hozni, amely alapján a Társulás és intézménye a bevételeket beszédhetik, kiadásait teljesíthetik.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése értelmében veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja.

A Társulás és a Gondozási Központ 2021. évi összevont költségvetési főösszege 280.463.000,- Ft, amely 110.332.000,- Ft összegű irányítószeri támogatást tartalmaz.

## I. TÁRSULÁS KÖLTSÉGVETÉSE

### BEVÉTELEK

A Társulás 2021. évi költségvetési főösszege 141.583.000,- Ft, amely 110.332.000,- Ft irányítószeri támogatást tartalmaz.

#### Társulás bevételei kiemelt előirányzatonként (forintban)

	BEVÉTELEK	összeg
<b>I.</b>	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK</b>	<b>140 783 000</b>
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	140 783 000
	Közhatalmi bevételek	0
	Működési bevételek	0
	Működési célú átvett pénzeszközök	0
<b>II.</b>	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
	Felhalmozási bevételek	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
<b>III.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>800 000</b>
	Maradvány igénybevétele	800 000
	Központi, irányítószeri támogatás	
	<b>I-II-III. ÖSSZESEN</b>	<b>141 583 000</b>

#### Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

A Társulási Megállapodás felhatalmazása alapján a Társulási Tanács a társult önkormányzatok számára 210,- Ft/lakos/év tagdíjat állapított meg.

#### Fizetendő tagdíjak 2021. évre (2020. évi lakosságszámból kiindulva)

Település	2020. január 1. lakosság (fő)	fizetendő tagdíj (forint)
Csákberény	1 182	248 220
Csákvár	5 324	1 118 040

Gánt	801	168 210
Pátka	1 772	372 120
Vértesboglár	899	188 790
	<b>9 978</b>	<b>2 095 380</b>

A védőnői szolgálat fenntartásához a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (NEAK) előzetes számítások szerint 25.155.000,- Ft finanszírozást biztosít.

A működési célú támogatások közé terveztük a gyepmesteri tevékenységre, a belső ellenőrzésre átadott önkormányzati forrásokat is.

A szociális feladatokra igényelhető állami normatív támogatásokat 2021. évben is a székhely önkormányzat, azaz Csákvár Város Önkormányzata igényelte, amelyet működési célú támogatásként átad a Társulás részére.

## **Kvtv. 2. melléklet**

### **1.3.2.1 Család- és gyermekjóléti szolgálat**

A központi költségvetés a számított szakmai létszám alapján támogatást biztosít a Szocvtv., a Gyvt. és a Kiegészítő szabályok 5.o) pontja szerinti szakmai szabályoknak megfelelően család- és gyermekjóléti szolgálatot biztosító települési önkormányzatok részére, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével.

#### **1.3.2.3.1 Szociális étkeztetés**

A támogatás a települési önkormányzatoknak a Szocvtv. 62. §-a alapján és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően nyújtott szociális étkeztetés feladataihoz kapcsolódik.

A támogatás a települési önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg. Ezen a jogcímen igényelhető támogatás a népkonyhai étkeztetésben részesülők után is.

#### **1.3.2.4.1 Szociális segítség**

A támogatás a Szocvtv. 63. § (3) bekezdése és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályok alapján biztosított szociális segítség keretében kizárólag szociális segítségre megállapodást kötött ellátottak után jár. A feladat ellátható közfoglalkoztatottak alkalmazásával, de ez esetben a támogatás kizárólag a feladat ellátásával összefüggő kiadások közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó egyéb állami támogatással nem fedezett részére használható fel.

#### **1.3.2.4.3 Személyi gondozás**

A támogatás a Szocvtv. 63. § (4) bekezdése és a Kiegészítő szabályok 5.o) pontja szerinti szakmai szabályok alapján biztosított személyi gondozás keretében kizárólag személyi gondozásra megállapodást kötött ellátottak után jár. E feladat ellátásában közfoglalkoztatottak nem működhetnek közre.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor a személyi gondozásra megállapodással rendelkező ellátottak részére nyújtott tevékenység éves becsült óraszám alapján kalkulált ellátotti létszám. Elszámoláskor a személyi gondozásra megállapodással rendelkező és az ellátást ténylegesen igénybe vevők számának meghatározása: a tevékenységnapló alapján összesített órák száma osztva 252-vel.

Az ellátotti létszám meghatározása során az 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet 2. számú melléklet Kiegészítő szabályok 3. pontja alapján kell eljárni. Amennyiben a gondozást nem heti 40 órában foglalkoztatott szociális gondozó végzi, úgy a gondozásra fordított havi 147 órás órakeret arányosan csökkentve vehető figyelembe. Az ellátottak száma igényléskor és elszámoláskor sem haladhatja meg a befogadott ellátotti létszámot.

Amennyiben a házi segítségnyújtásról - a Kiegészítő szabályok 5.d)-e) pontoknak megfelelő - társulás gondoskodik, úgy a személyi gondozásnál figyelembe vett ellátotti létszám után a fajlagos összeg 130%-a igényelhető.

#### **1.3.2.6.1 Időskorúak nappali intézményi ellátása**

A támogatást azok a települési önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek a Szocvtv. 65/F. §-a alapján és a Kiegészítő szabályok 5.o) pontja szerinti szakmai szabályoknak megfelelően időskorúak nappali ellátását biztosító intézményt tartanak fenn. A támogatás az önkormányzatokat az ellátottak száma szerint illeti meg.

#### **1.3.4 Települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása**

A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk fenntartott, a Szocvtv. és a Gyvt. szabályainak és a Kiegészítő szabályok 5.o) pontja szerinti szakmai szabályoknak megfelelően működtetett

- időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátását,
- a hajléktalan személyek tartós bentlakásos ellátását, illetve
- a gyermekek és családok átmeneti gondozását

biztosító intézmények, illetve a fogyatékos, valamint a pszichiátriai és szenvedélybeteg személyek részére nyújtott támogatott lakhatás egyes kiadásaihoz.

#### **1.3.4.1 Bértámogatás**

A központi költségvetés a Kjt., valamint a Kjtvr., továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéralapú támogatást biztosít az időskorúak átmeneti és tartós, a hajléktalan személyek tartós bentlakást nyújtó szociális intézményeit fenntartó, a gyermekek és családok átmeneti gondozását, illetve a fogyatékos, valamint a pszichiátriai és szenvedélybeteg személyek részére nyújtott támogatott lakhatást biztosító települési önkormányzatok részére, az általuk foglalkoztatott szakmai dolgozók béréhez, valamint az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez.

A támogatás a települési önkormányzatot a Kiegészítő szabályok 5.k) pontja szerint számított segítői létszám után illeti meg.

#### **1.3.4.2 Intézményüzemeltetési támogatás**

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatoknak az általuk fenntartott időskorúak átmeneti és tartós, a hajléktalan személyek tartós bentlakását, valamint a gyermekek és családok átmeneti gondozását biztosító intézményeiben - ide nem értve a helyettes szülői ellátást és a családok átmeneti otthonának külső férőhelyeit - az intézményvezető és a nem a közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz, a szakmai dologi kiadásokhoz, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokhoz, az intézményi térítési bevételek figyelembevételével.

Csákvár Város Önkormányzata, mint gesztor önkormányzat által a Kvtv. 2. melléklete alapján leigényelt, a Társulás részére átadott normatív támogatások összege:

házi segítségnyújtás, személyi gondozás (13 fő)	6.134.700,- Ft
házi segítségnyújtás, szociális segítség (3 fő)	75.000,- Ft
család- és gyermekjóléti szolgálat	5.740.000,- Ft
szociális étkeztetés (29 fő)	1.924.440,- Ft

időskorúak nappali intézményi ellátása (3 fő)	651.000,- Ft
szociális szakosított ellátások	36.077.280,- Ft
<b>összesen</b>	<b>50.602.420,- Ft</b>

A Társulási Megállapodás X. 1.5.9. pontja alapján a társult önkormányzatok a Gondozási Központ – házi segítségnyújtás, család- és gyermekjóléti szolgáltatás - működéséhez szükséges állami költségvetési hozzájárulással és saját bevétellel nem fedezett kiadásait a család- és gyermekjóléti feladatok esetén a tárgyévet megelőző év január 1-jei állandó népességadat alapján lakosságszám arányosan, a házi segítségnyújtás vonatkozásában a szolgáltatást igénybe vevő ellátotti létszám alapján és arányában biztosítják.

A család- és gyermekjóléti feladatok tekintetében a	
bevételek (állami normatív támogatás)	5.740.000,- Ft
kiadások	23.576.000,- Ft
különbözet	17.836.000,- Ft
1 lakosra jutó működési hozzájárulás (7.024 fő )	2.539,- Ft

Település	2020. január 1. lakosságszám (fő)	Család- és gyermekjóléti feladatok (forint)
Csákvár	5 324	13 519 200
Gánt	801	2 033 974
Vértesboglár	899	2 282 825
	<b>7 024</b>	<b>17 836 000</b>

A házi segítségnyújtás feladat tekintetében a	
bevétel (állami normatív támogatás)	6.209.700,- Ft
bevétel (ellátási díj)	500.000,- Ft
kiadás	13.854.000,- Ft
különbözet	7.144.300,- Ft
1 ellátottra jutó működési hozzájárulás (13 fő)	549.562,- Ft

Település	2021. évi tervezett ellátotti létszám (fő)	Házi segítségnyújtás (forint)
Csákvár	8	4 396 492
Gánt	1	549 562
Vértesboglár	4	2 198 246
	<b>13</b>	<b>7 144 300</b>

Az időskorúak bentlakásos szociális ellátása, az időskorúak nappali ellátása valamint a szociális étkeztetés feladatok tekintetében a többletköltségek Csákvár Város Önkormányzatát terhelik.

A működési célú bevételek közé visszatervezésre kerültek az önkormányzatok hozzájárulásai.

A Társulási Megállapodás V. 3. pontja értelmében a tagdíjat és a feladatellátási hozzájárulást átutalással, minden negyedév utolsó napjáig kell teljesíteniük az önkormányzatoknak.

**Finanszírozási bevételek:**

Tervezett pénzmaradvány 800.000,- Ft.

Az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza kormányzati funkcióként a bevételek megbontását.

**KIADÁSOK:**

Társulás kiadásai kiemelt előirányzatokként (forintban)

	<b>KIADÁSOK</b>	<b>összeg</b>
<b>I.</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>31 251 000</b>
	Személyi juttatások összesen	20 857 000
	Munkaadókat terhelő járulékok	3 214 000
	Dologi és egyéb folyó kiadások	5 220 000
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	Egyéb működési célú kiadások	1 960 000
<b>II.</b>	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>
	Felújítási kiadások Áfa-val	
	Beruházási kiadások Áfa-val	
	Egyéb felhalmozási célú kiadás	
<b>III.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>110 332 000</b>
	Központi, irányítószervi támogatás	110 332 000
	<b>I-II-III. ÖSSZESEN</b>	<b>141 583 000</b>

A kiadások kormányzati funkciók szerinti felbontását a 3. melléklet, finanszírozási bevételeit a 4., finanszírozási kiadásait az 5. melléklet tartalmazza.

**Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok:**

Betervezésre került

- 2 fő védőnő 12 hónapra, 1 fő védőnő időarányosan (9 hónapra) a Kjt. szerinti besorolási bérrel,
  - 2 fő helyettesítő védőnő időarányosan (5 hónapra) megbízási díja,
  - a Kjt. 77. § (1) bekezdése szerinti feltételek fennállása esetén nyújtott keresetkiegészítés a 2021. évben a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2 %-a,
  - a 6.015,- Ft/fő/hó jutalom
- 15,5 % mértékű szociális hozzájárulási adóval.

**Dologi kiadások:**

A védőnői szolgálat működési kiadásain kívül itt került betervezésre a gyepmesteri tevékenységgel és a belső ellenőrzéssel kapcsolatos költségek.

**Egyéb működési célú kiadások:**

A Társulási Megállapodás értelmében a Társulás munkaszervezeti feladatait a Csákvári Közös Önkormányzati Hivatal látja el. A feladatellátáshoz a Társulás 1.960.000,- Ft összegű pénzeszközt ad át a Hivatal részére.

**Felhalmozási költségvetési kiadások:**

A Társulás 2021. évben felhalmozási kiadást nem tervez.

**Finanszírozási kiadások:**

A Gondozási Központ kapcsán a Társulás 110.332.000,- Ft központi, irányítaszervi támogatást tervezett, amelynek fedezete az állami normatív támogatás és a feladatellátásban részt vevő települési önkormányzatok hozzájárulásai.

**II. A GONDOZÁSI KÖZPONT KÖLTSÉGVETÉSE****BEVÉTELEK:**

A Gondozási Központ 2021. évi költségvetési főösszege 138.880.000,- Ft, amely 110.332.000,- Ft irányítaszervi támogatást tartalmaz.

**Gondozási Központ bevételei kiemelt előirányzatonként (forintban)**

	<b>BEVÉTELEK</b>	<b>összeg</b>
<b>I.</b>	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK</b>	<b>28 548 000</b>
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
	Közhatalmi bevételek	
	Működési bevételek	28 548 000
	Működési célú átvett pénzeszközök	
<b>II.</b>	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
	Felhalmozási bevételek	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
<b>III.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>110 332 000</b>
	Maradvány igénybevétele	
	Központi, irányítaszervi támogatás	110 332 000
	<b>I-II-III. ÖSSZESEN</b>	<b>138 880 000</b>

**Működési bevételek:**

Ezen az előirányzaton az időskorúak bentlakásos szociális ellátása, az idősek nappali ellátása, a szociális étkeztetés és a házi segítségnyújtás feladat kapcsán befizetett ellátási díjak és a kiszámlázott ÁFA került tervezésre az ellátotti létszám és a térítési díj figyelembevételével.

**Finanszírozási bevételek:**

A Társulás által átadott irányítaszervi támogatás került betervezésre.

Az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza kormányzati funkcióként a bevételek megbontását.

**KIADÁSOK:**

	<b>KIADÁSOK</b>	<b>összeg</b>
<b>I.</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>138 753 000</b>

	Személyi juttatások összesen	79 652 000
	Munkaadót terhelő járulékok	12 719 000
	Dologi és egyéb folyó kiadások	46 162 000
	Egyéb működési célú kiadás	220 000
<b>II.</b>	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>127 000</b>
	Felújítási kiadások Áfa-val	
	Beruházási kiadások Áfa-val	127 000
<b>III.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>
	<b>I-II-III. ÖSSZESEN</b>	<b>138 880 000</b>

### **Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok:**

A Gondozási Központ személyi juttatásainak és munkaadókat terhelő járulékeinak tervezésekor figyelembe vett irányelvek:

- 2021. évben a minimálbér összege 167.400,- forintra, a garantált bérminimum összege pedig 219.000,- forintra emelkedett 2021. február 1. napjától,
- a munkabért terhelő szociális hozzájárulási adó mértéke 15,5 %,
- a közigazgatási határon kívülről munkába érkező munkatársak számára fizetendő költségterítés adómentes értéke 2021. évben 15,-forint/km,
- a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.) 69. §-a szerinti illetménypótlék számítási alapja a 2021. évben 20.000,- forint,
- a Kjt. 77. § (1) bekezdése szerinti feltételek fennállása esetén nyújtott keresetkiegészítés a 2021. évben a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2%-a,
- bruttó 6.015,- Ft/hó/fő összegű normatív jutalom negyedéves kifizetéssel az előző évnek megfelelően.

A személyi juttatások tervezésénél figyelembe vettük a soros lépéseket és a garantált bérminimum növekedését.

2021. évben tervezett létszámadatokat az előterjesztés 11. melléklete tartalmazza.

### **Dologi kiadások:**

A 2020. évi tényadatok alapján kerültek betervezésre a feladatellátáshoz szükséges anyagköltségek és szolgáltatások kiadásai, az épület fenntartásával kapcsolatos rezsiköltségek és a vásárolt élelmiszer.

### **Egyéb működési kiadások:**

A Társulás részére a gépjármű használatával kapcsolatos költségeket (biztosítási díj, gépjárműadó) megtéríti.

### **Felhalmozási költségvetési kiadások:**

Kisértékű tárgyi eszközök pótlására 100.000,- Ft +ÁFA került betervezésre (előterjesztés 6. melléklet).

A kiadások kormányzati funkciók szerinti felbontását a 3. melléklet, finanszírozási bevételeit 4. melléklet tartalmazza.



## **Tisztelt Társulási Tanács!**

A Társulás és a Gondozási Központ 2021. évi költségvetésének összegzéseként elmondhatjuk, hogy a költségvetést továbbra is alapvetően befolyásolja a központi költségvetés által juttatott normatív támogatások nagyságrendje.

A védőnői szolgálat fenntartása teljes egészében finanszírozható az állami támogatásból, a belső ellenőri feladatokra és a gyepmesteri tevékenységre nincs nevesített állami normatív támogatás, ezért azt a társult önkormányzatok saját bevételeik terhére fedezik, a szociális feladatok tekintetében pedig az állami normatív támogatáson felül jelentős önkormányzati forrás bevonására van szükség.

A 2021. évi költségvetés összeállításakor tervezési elvként szolgált, hogy a reálisan teljesíthető bevételeket az ellátandó feladatokhoz szükséges kiadásokkal vegyük számba. A dologi kiadások tervezésénél a 2020. évi tényadatokat és az ellátotti létszámot vettük figyelembe.

A 2021. évi költségvetés főösszege 280.463.000,- Ft, amely 110.332.000,- Ft irányítószervi támogatást tartalmaz.

A működési hiány 673.000,- Ft, a felhalmozási hiány 127.000,- Ft, amelyre teljes egészében fedezetet nyújt a tervezett pénzmaradvány. A Társulás és Gondozási Központ működéséhez hitel felvételére nincs szükség.

Kérem az előterjesztés megvitatását és a határozati javaslat elfogadását!

Csákvár, 2021. február 4.

Illés Szabolcs  
Társulási Tanács elnöke

**határozati javaslat:**

**Csákvári Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának  
.../2021. (...) határozata  
a Csákvári Önkormányzati Társulás és intézménye 2021. évi költségvetéséről**

A Csákvári Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának Elnöke a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerint – a képviselő-testület hatáskörében eljárva az alábbi döntést hozza:

**I.**

**1.**

**A határozat hatálya**

A határozat hatálya kiterjed a Csákvári Önkormányzati Társulásra (a továbbiakban: Társulás) és annak intézményére, a Gondozási Központ és Idősek Otthonára (a továbbiakban: Gondozási Központ).

**2.**

**A címrend**

A Társulási Tanács a Társulás és a Gondozási Központ címrendjét a 12. melléklet szerint határozza meg.

**3.**

**A költségvetés bevételei és kiadásai**

A Társulási Tanács a Társulás és a Gondozási Központ 2021. évi összevont kiadási és bevételi főösszegét 280.463.000,- Ft-ban határozza meg, amely 110.332.000,- Ft összegű irányítószeri támogatás tartalmaz.

3.1. A költségvetés összevont mérlegadatait az 1. melléklet tartalmazza.

3.2. A költségvetési bevételi és kiadási főösszegén belül a Társulási Tanács a

3.2.1. a Társulás kiadási és bevételi főösszegét 141.583.000,- Ft-ban állapítja meg, amely 110.332.000,- Ft összegű irányítószeri támogatást tartalmaz,

3.2.2. a Gondozási Központ kiadási és bevételi főösszegét 138.880.000,- Ft-ban állapítja meg, amely 110.332.000,- Ft összegű irányítószeri támogatást tartalmaz.

3.3. A Társulási Tanács a határozatban meghatározott 280.463.000,- Ft bevételi főösszeg forrásait és azok összegét az alábbiak szerint határozza meg:

3.3.1. Működési célú bevételek:	169.331.000,- Ft
Működési célú támogatások áht-n belülről	140.783.000,- Ft
Működési bevételek	28.548.000,- Ft
3.3.2. Finanszírozási bevételek:	111.132.000,-Ft
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	800.000,- Ft
Irányítószeri támogatás	110.132.000,- Ft

Ezen belül:

a Társulás és a Gondozási Központ bevételeit 2. melléklet, finanszírozási bevételeit a 4. melléklet tartalmazza.

3.4. A Társulási Tanács a határozatban meghatározott 280.463.000,- Ft kiadási főösszeget az alábbiak szerint határozza meg:

3.4.1. Működési célú kiadások:	170.004.000,- Ft
Személyi juttatások	110.509.000,- Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adója	15.933.000,- Ft
Dologi kiadások	51.382.000,- Ft
Egyéb működési célú kiadások	2.180.000,- Ft
3.5.2. Felhalmozási célú kiadások:	127.000,- Ft
Beruházás	127.000,- Ft
Felújítás	-
Egyéb felhalmozási célú kiadások	-

Ezen belül:

a Társulás és a Gondozási Központ kiadásait a 3. melléklet, finanszírozási kiadásait 5. melléklet tartalmazza.

#### 4.

#### **Költségvetési létszámkeret**

A Társulási Tanács a Társulás és a Gondozási Központ létszámkeretét a 11. mellékletben rögzíti.

#### 5.

#### **Általános és céltartalék**

A Társulási Tanács a Társulás és a Gondozási Központ tekintetében általános- és céltartalékot nem tervez. (7. melléklet)

#### 6.

#### **Több éves kihatással járó feladatok**

A Társulási Tanács a Társulás és a Gondozási Központ tekintetében több éves kihatással járó feladatot nem tervez. (9. melléklet)

#### 7.

#### **A 2021. évi költségvetés végrehajtásának általános szabályai**

7.1. A Társulási Tanács a Társulási Megállapodásban foglalt társulási működési hozzájárulás (tagdíj) mértékét 210,- Ft/év/lakos összegben állapítja meg.

7.2. A Társulás és a Gondozási Központ bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak, a költségvetésre vonatkozó határozat módosítása a Tanács kizárólagos hatáskörébe tartozik.

7.3. A betervezett saját bevételek tekintetében, bevételi lemaradás esetén előirányzat módosítására vállal kötelezettséget, amely történhet az önkormányzati támogatás növelésével vagy kiadási előirányzat csökkentésével.

7.4. A Gondozási Központ vezetője a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvényben foglaltak figyelembevételével – előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

7.5. A Társulási Tanács felhatalmazza a Társulási Tanács elnökét, hogy a Társulás átmenetileg szabad pénzeszközeit betétként, államilag garantált értékpapírba befektesse. A Társulás elnöke ezen megtett intézkedésekről a Társulási Tanács ülésein tájékoztatást adni köteles.

7.6. A költségvetési többlet felhasználásáról a Tanács határozatban dönt.

7.7. A helyi önkormányzatok, többcélú kistérségi társulások, jog személyiségű társulások egymás közötti pénzeszközátadásait, illetve az irányításuk alá nem tartozó költségvetési szervek, továbbá az államháztartás más alrendszerei részére juttatott pénzeszközt a tárgyévben az átadónál támogatásértékű kiadásként, az átvevőnél támogatásértékű bevételként, tárgyéven túl pénzmaradvány átadásként kell elszámolni.

## 8.

### A Gondozási Központra vonatkozó szabályok:

8.1. Kiemelt előirányzat-módosítás csak a Társulási Tanács jóváhagyásával történhet. Amennyiben az előirányzat-módosítás többlet hozzájárulást igényel az érintett önkormányzat részéről a Társulási Tanács jóváhagyását az érintett önkormányzat képviselő-testületének döntése, írásbeli kötelezettségvállalása kell, hogy megelőzze. A Gondozási Központ vezetője kezdeményezheti a Társulásnál a személyi juttatás és járulékai, valamint a dologi kiadás előirányzatai közti, a költségvetés főösszegét nem növelő átcsoportosítást.

8.2. A költségvetési szervek hatáskörében működési kiadás előirányzat-módosításra csak kiemelt előirányzatban van lehetőség. A Gondozási Központ vezetője a tervezett előirányzatot meghaladó bevételi többletnek megfelelő bevételi és kiadási előirányzatok emelését kezdeményezheti a Társulási Tanács felé. A tényleges bevétellel nem fedezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetőek.

8.3. A Gondozási Központ a jóváhagyott kiadási előirányzatait nem lépheti túl. Tárgyévi fizetési kötelezettség csak a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig – a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel, a befolyt bevételek arányában – vállalható és a kifizetések – kivéve a jogszabályon, bírósági illetve államigazgatási jogerős döntésen alapuló kötelezettségeket és járandóságokat – is ezen összeghatárig rendelhetők el (utalványozás).

8.4. A Gondozási Központ a 2021. évi költségvetése terhére éven túli kifizetési kötelezettség – kivéve a jogszabályon, bírósági illetve államigazgatási jogerős döntésen alapuló kötelezettségeket – csak olyan mértékben vállalható, amely a kötelezettségvállalás időpontjában a rendeltetésszerű működés veszélyeztetése nélkül finanszírozható.

8.5. A költségvetési szerv jóváhagyott létszámkerete (álláshely) csak a Társulási Tanács jóváhagyásával módosítható.

8.6. A költségvetési szerv pénzmaradványát a Társulási Tanács hagyja jóvá. A személyi juttatások előirányzatának maradványával a Gondozási Központ vezetője gazdálkodik.

## **9. Záró rendelkezések**

### **9.1. A Társulási Tanács**

- a Társulás és intézménye felhalmozási és tőkejellegű bevételeit és kiadásait az 6. melléklet,
- a Társulás és intézménye működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak 3 éves alakulását bemutató mérleget a 8. melléklet,
- a Társulás és intézménye összevont 2021. évi előirányzat felhasználási és likviditási tervét a 10. melléklet

szerinti adattartalommal jóváhagyólag tudomásul veszi.

**9.2.** A Társulási Tanács felhatalmazza a Társulási Tanács elnökét, illetve a Gondozási Központ vezetőjét a költségvetésben elfogadott, előírt bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére.

**9.3.** A határozatban nem szabályozott gazdálkodási kérdésekben a hatályos jogszabályok előírásait kell figyelembe venni.

**9.4.** A határozat kivonatát a Társulás fenntartásában működő Gondozási Központ, és a munkaszervezeti és gazdálkodási feladatokat ellátó Csákvári Közös Önkormányzati Hivatal részére át kell adni.

**9.5.** A határozatban hivatkozott törvényi előírásoknak megfelelően a költségvetési határozat részét képezik adott formátumban és tartalommal a határozathoz csatolt mellékletek.

## **II.**

A Társulási Tanács utasítja a Gondozási Központ vezetőjét a Gondozási Központ költségvetésének végrehajtása érdekében szükséges intézkedések megtételére.

Felelős:           Illés Szabolcs  
                      Társulási Tanács elnöke  
                      Knausz Imre  
                      Gondozási Központ és Idősek Otthona vezetője

Határidő:       2021. december 31.

**A Csákvári Önkormányzati Társulás és intézménye**  
**2021. évi költségvetéséhez és gazdasági programjához tartozó mellékletek**

1. melléklet összevont pénzforgalmi mérleg
2. melléklet a Társulás és intézménye 2021. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként
3. melléklet a Társulás és intézménye 2021. költségvetés kiadásai kiemelt előirányzatonként
4. melléklet a Társulás és intézménye finanszírozási bevételei
5. melléklet a Társulás és intézménye finanszírozási kiadásai
6. melléklet a Társulás és intézménye felhalmozási és tőkejellegű bevételei és kiadásai
7. melléklet a Társulás és intézménye általános és céltartalékai
8. melléklet a Társulás és intézménye összevont működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak 3 éves alakulását bemutató mérleg
9. melléklet a Társulás több éves kihatással járó feladatainak előirányzata éves bontásban
10. melléklet a Társulás és intézménye 2021. évi előirányzat felhasználási és likviditási terve
11. melléklet a Társulás és intézménye 2021. évi létszámadatai
12. melléklet címrend