

A határozati javaslat elfogadásához
egyszerű többség szükséges,
az előterjesztés nyilvános ülésen tárgyalható!

21. számú előterjesztés

Bátaszék Város Önkormányzata Képviselő-testületének Alsónána, Alsónyék és Sárpilis
községek önkormányzata képviselő-testületeivel, 2022. február 9-én,
15.30 órakor megtartandó **EGYÜTTES** ülésre

A Bátaszék és Környéke Önkormányzatainak Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény-fenntartó Társulás és a Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulás 2022. évi költségvetésének véleményezése

Előterjesztő: Dr. Bozsólik Róbert polgármester

Készítette: Nagyné Gyura Györgyi pénzügyi irodavezető
Bosnyák Erika pénzügyi ügyintéző
Bucherné Berg Tímea pénzügyi ügyintéző

Törvényességi ellenőrzést végezte: Kondriczné dr. Varga Erzsébet
jegyző

Tárgyalja:
PG Bizottság: 2022. 02. 09.
KOIS Bizottság: 2022. 02. 09.
Szociális Bizottság: 2022. 02. 09.

Tisztelt Képviselő- testületek!

A Bátaszék és Környéke Önkormányzatainak Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény-fenntartó Társulás 2022. évi költségvetésének véleményezése

Az elfogadott társulási megállapodás IV. fejezet 4/c.) pontja értelmében a Társulási Tanács kizárólagos hatáskörébe tartozik a társulás éves költségvetésének és zárszámadásának elfogadása, azaz az önkormányzatoknak e tekintetben véleményezési lehetősége van.

Jelen előterjesztés mellékletét képezi a Társulási Tanács elé beterjesztésre kerülő teljes anyag.

Javasoljuk az alábbi határozati javaslat elfogadásával az ESZGY társulás 2022. évi költségvetését elfogadásra javasolni a Társulási Tanács részére.

BÁTASZÉK

Határozati javaslat

a Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény-fenntartó Társulás 2022. évi költségvetése véleményezésére

Bátaszék Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

1. a Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás 2022. évi költségvetését

259 446334 Ft bevétellel,

259 446334 Ft kiadással

javasolja elfogadásra a Társulási Tanácsnak,

2. az intézményi feladatok ellátásához, a Gondozási Központ intézményének működéséhez 72 470 718 Ft állami támogatást, 55 632603 Ft önkormányzati saját forrást, mindösszesen 128 103321 Ft támogatást biztosít.

Határidő: 2022. február 15.

Felelős: Dr. Bozsolik Róbert polgármester
(a határozat megküldéséért)

Határozatról értesül: Társulási Tanács
BKÖH pénzügyi iroda
Irattár

ALSÓNÁNA

Határozati javaslat

a Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény-fenntartó Társulás 2022. évi költségvetése véleményezésére

Alsónána Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

1. a Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás 2022. évi költségvetését

259 446334 Ft bevétellel,

259 446334 Ft kiadással

javasolja elfogadásra a Társulási Tanácsnak,

2. az intézményi feladatok ellátásához, a Gondozási Központ intézményének működéséhez 3 904028 Ft támogatást biztosít.

Határidő: 2022. február 15.

Felelős: Molnár Géza Dezső alpolgármester
(a határozat megküldéséért)

Határozatról értesül: Társulási Tanács
BKÖH pénzügyi iroda
Irattár

ALSÓNYÉK

Határozati javaslat

a Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény-fenntartó Társulás 2022. évi költségvetése véleményezésére

Alsónyék Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

1. a Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás 2022. évi költségvetését

259 446 334 Ft bevétellel,

259 446 334 Ft kiadással

javasolja elfogadásra a Társulási Tanácsnak,

2. az intézményi feladatok ellátásához, a Gondozási Központ intézményének működéséhez 4 477 517 Ft támogatást biztosít.

Határidő: 2022. február 15.

Felelős: Molnár István János polgármester
(a határozat megküldéséért)

Határozatról értesül: Társulási Tanács
BKÖH pénzügyi iroda
Irattár

SÁRPILIS

Határozati javaslat

a Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény-fenntartó Társulás 2022. évi költségvetése véleményezésére

Sárpilis Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

1. a Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás 2022. évi költségvetését

**259 446334 Ft bevétellel,
259 446334 Ft kiadással**
javasolja elfogadásra a Társulási Tanácsnak,

2. az intézményi feladatok ellátásához, a Gondozási Központ intézményének működéséhez 1 786107 Ft támogatást biztosít.

*Határidő:*2022. február 15.

Felelős: Figler János polgármester
(a határozat megküldéséért)

Határozatról értesül: Társulási Tanács
BKÖH pénzügyi iroda
Irattár

Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulás 2022. évi költségvetésének véleményezése

Az elfogadott társulási megállapodás IV. fejezet 4/c.) pontja értelmében a Társulási Tanács kizárólagos hatáskörébe tartozik a társulás éves költségvetésének és zárszámadásának elfogadása, azaz az önkormányzatoknak e tekintetben véleményezési lehetősége van.

Jelen előterjesztés mellékletét képezi a Társulási Tanács elé beterjesztésre kerülő teljes anyag.

Javasoljuk az alábbi határozati javaslat elfogadásával a MOB társulás 2022. évi költségvetését elfogadásra javasolni a Társulási Tanács részére.

BÁTASZÉK

Határozati javaslat

aMikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulás 2022. évi költségvetése véleményezésére

Bátaszék Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

1. a Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézményfenntartó Társulás 2022. évi költségvetését

**259 446334 Ft bevétellel,
259 446334 Ft kiadással**

javasolja elfogadásra a Társulási Tanácsnak,

2. az intézményi feladatok ellátásához, a Városi Óvoda intézmény működéséhez 331 948 832 Ft állami támogatást, 15 486 151 Ft önkormányzati saját forrást, mindösszesen 347 434983 Ft-ot biztosít.

*Határidő:*2022. február 15.

Felelős: Dr. Bozsolik Róbert polgármester
(a határozat megküldéséért)

Határozatról értesül: Társulási Tanács
BKÖH pénzügyi iroda
Irattár

ALSÓNÁNA

Határozati javaslat

**aMikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulás
2022. évi költségvetése véleményezésére**

Alsónána Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

1. a Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézményfenntartó Társulás 2022.
évi költségvetését

491 764 435 Ft bevétellel,

491 764 435 Ft kiadással

javasolja elfogadásra a Társulási Tanácsnak,

2. az intézményi feladatok ellátásához, a Városi Óvoda intézmény
működéséhez 1 179213 Ft-ot biztosít.

*Határidő:*2022. február 15.

Felelős: Molnár Géza Dezső alpolgármester
(a határozat megküldéséért)

Határozatról értesül: Társulási Tanács
BKÖH pénzügyi iroda
Irattár

ALSÓNYÉK

Határozati javaslat

**aMikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézmény-fenntartó Társulás
2022. évi költségvetése véleményezésére**

Alsónyék Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

1. a Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde Intézményfenntartó Társulás 2022.
évi költségvetését

491 764 435 Ft bevétellel,

491 764 435 Ft kiadással

javasolja elfogadásra a Társulási Tanácsnak,

2. az intézményi feladatok ellátásához, a Városi Óvoda intézmény
működéséhez 1 575236 Ft-ot biztosít.

*Határidő:*2022. február 15.

Felelős: Molnár István János polgármester
(a határozat megküldéséért)

Határozatról értesül: Társulási Tanács

BKÖH pénzügyi iroda

Irattár

A határozati javaslat elfogadásához
egyszerű többség szükséges,
az előterjesztés nyilvános ülésen tárgyalható!

1. számú előterjesztés

a Bátaszék és Környéke Önkormányzatainak Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti
Intézmény-fenntartó Társulás Társulási Tanácsának 2022. 02. 1-én
9 órakor megtartandó ülésére

az Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény- fenntartó Társulás 2022. évi költségvetésének elfogadása

Előterjesztő: dr. Bozsolik Róbert TT elnök
Borosné Simon Zsuzsanna intézményvezető

Készítette: Nagyné Gyura Györgyi pénzügyi irodavezető
Bucherné Berg Tímea pénzügyi előadó

Törvényességi ellenőrzést végezte: Kondriczné dr. Varga Erzsébet jegyző

Véleményezte: valamennyi település képviselő- testülete

Tisztelt Társulási Tanács!

Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény–fenntartó Társulást az érintett önkormányzatok a 2013. június 25-én megtartott együttes ülésükön hozták létre. Miután az új önkormányzati törvény értelmében csak jogi személyiségű társulások jöhettek létre, gazdálkodásukra a költségvetési szervekre előírt jogszabályok vonatkoznak, azaz éves költségvetéssel kell rendelkezniük.

Az elfogadott megállapodás IV. fejezet 4/c.) pontja értelmében a Társulási Tanács kizárólagos hatáskörébe tartozik a társulás éves költségvetésének, és a zárszámadásának elfogadása, de véleményezésre meg kellett küldeni a társulásban résztvevő valamennyi önkormányzatok képviselő-testületének.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdése értelmében a társulások költségvetésének elkészítésénél az Áht. 23- 25. §-ának helyi önkormányzatokra vonatkozóan megállapított rendelkezéseit kell alkalmazni, azzal, hogy;

- a) költségvetési rendeleten költségvetési határozatot kell érteni,
- b) a képviselő-testület hatáskörét a társulási tanács gyakorolja,
- c) a polgármester részére meghatározott feladatokat a társulási tanács elnöke látja el,

d) a jegyző részére meghatározott feladatokat a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője látja el.

Az Áht. 23. § (2) – (3) bekezdése határozza meg, hogy a helyi önkormányzat költségvetésének milyen előirányzatokat kell kötelezően tartalmaznia. Emellett az Áht. 24. § (4) bekezdése meghatározza, hogy az önkormányzati költségvetés benyújtásakor milyen mérlegeket és kimutatásokat kell előterjeszteni, illetve bemutatni.

Az Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény-fenntartó Társulás 2022. évi költségvetése a fenti rendelkezésekre tekintettel került elkészítésre.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

A Társulás költségvetési határozatban szereplő bevételi jogcímek részletezése:

A 2022. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata **259 446 ezer Ft**, amely 2,3 %-kal haladja meg az előző évi várható teljesítési számot.

A Társulás bevételi forrása 2 nagy fejezetből áll össze:

A Költségvetési bevételekből és a Finanszírozási bevételekből.

A Költségvetési bevételek tovább bontva az alábbi tételekből állnak össze:

- Működési célú támogatás államháztartáson belülről: 2 forrásból származik:
 - Az egyik jelentős forrás az önkormányzatok működési támogatása, melyet Bátaszék Város Önkormányzata igényel le a tárgyévut megelőző év végén. A 2022. évi feladat alapú finanszírozás alapján a feladat változásokat és a kiegészítő támogatást is figyelembe véve 72 471 e Ft állami támogatással terveztünk. Ez a 2021. évi kiinduló adathoz képest 17 948 e Ft növekedést jelent, mely elsősorban a házi segítségnyújtás létszámának növekedéséből és a kiegészítő normatíva növekedéséből adódik. A kötelezően ellátandó feladatok állami támogatása így sem fedezi a tervezett kiadásokat. A feladatoknál saját erőt is kell az önkormányzatnak biztosítani a kiadások fedezetére. (Részletesen a 7. sz. tájékoztató mellékletben.)
 - A másik forrás, a már említett – a feladatellátásban részesülő – önkormányzati hozzájárulások. Mivel az állami normatíva nem elégséges a feladatok ellátásának finanszírozására, még a legtakarékosabb gazdálkodás mellett sem, ezért a társulásban résztvevő önkormányzatok a rájuk eső támogatást saját költségvetésükből biztosítják feladatarányosan. (Részletesen a 10-14 mellékletek tartalmazzák.) A 4 sz. tájékoztató mellékletből kitűnik, hogy a 2021. évi hozzájárulás magasabb összegű volt (84 839 e Ft), mint a 2022. évi (79 004 e Ft). (Részletesen a 10-14. sz mellékletekben és a 4. sz. tájékoztató mellékletben.)
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: A költségvetés készítése során csak azok a felhalmozási jellegű kiadók kerültek betervezésre, melyek

elmaradása veszélyeztetné a működést. Így az eredeti költségvetésbe csak Bátaszék Város Önkormányzatafinanszírozásának keretébenjelentkezik1901 e Ft.

Működési bevételek:között került megtervezésre az ingatlanok bérbeadásából származó bevétel, valamint az ellátási díjak keretében a házi segítségnyújtás térítési díja, valamint a szociális étkezés bevétele, valamint ezek áfa vonzatai. Az érvényben lévő 603/2020. (XII.18) Kormányrendelet értelmében a 2020. évihez képest emelés nem történt. A Kormányrendelet előírta, hogy a helyi önkormányzatoknakés az általuk fenntartott költségvetési szerveknek az nyújtott szolgáltatásokért díjat emelni nem lehet 2021. január 1 és 2021. december 31 közötti időszakban, majd pedig ez törvényi rendelkezéssel meghosszabbításra került 2022. június 30-ig.

2022. évben52 407e Ft NEAK támogatás várható az orvosi ügyelet és védőnői szolgálat finanszírozására. (Részletesen a 4. sz. tájékoztató mellékletben). Saját bevételeink összege 30 755 e Ft lesz.

A Finanszírozási bevételek között tartjuk nyilván az előző évi pénzmaradványt, melynek összege 24 810 e Ft, ebből 21 960 e Ft a Társulásnál céltartalékba kerül a 2021. évi Társulási feladatok elszámolásának fedezetéül, valamint a 2 850e Ft-ot pedig már tartalmazza az ESZGY költségvetésének kiadási előirányzata.

KIADÁSOK:

A költségvetési határozatban szereplő kiadások jogcímenkénti részletezése:

A 2022. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 259 446ezer Ft, amely 2,3 %-kal haladja meg az előző évi várható teljesítési irányszámot.

2022. január 1-től változik a minimálbér és a garantált bérminimum. A minimálbér a korábbi bruttó 167.400 Ft-ról 200.000 Ft-ra nő, a garantált bérminimum pedig a tavalyi bruttó 219.000 Ft helyett 260.000 Ft lesz.

A költségvetési határozatban szereplő kiadási jogcímek részletezése:

Személyi juttatások: **110 205 e Ft**

A Gondozási Központ munkatársai a közalkalmazotti törvény alapján kerülnek alkalmazásra. A közalkalmazotti bértábla fizetési fokozatai és osztályai szerinti alapilletmény besorolás a minimálbér és garantált bérminimum összegeivel azonosak még 20-30 éves munkaviszony elérése esetén is. Központi intézkedés alapján ezért az itt dolgozó munkatársak többsége kiegészítésként ágazati pótlékban is részesül, de még így is jelentősen alacsonyabb a bérük a versenyszférához képest. A személyi juttatások közöttkerült betervezésre a 26 főközalkalmazott rendszeres bére, a közlekedési költségtérítés, a bankszámlavezetési díjak, valamint az időszakos megbízási díjak. (A 8/2019.(XII.19) TT határozat értelmében 24,5 fő az

álláshelyek száma, de a részmunkaidősök miatt 26 fővel került betöltésre az engedélyezett álláshely).

A Társulás az általa fenntartott intézményeknél foglalkoztatott közalkalmazottak részére 2022. év során cafetéria - juttatást nem tud biztosítani. A társulás 2022. évre jutalomalapot nem hoz létre a költségvetésében.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 14199 e Ft.

A járulékok személyi juttatások vonzataként, a törvényi előírásoknak megfelelően kerültek betervezésre. A bértömeg a 2021. évihez képest növekedett, de a járulékok összege csak 134 e Ft-al nőtt, mivel 2021. január 1-től 15,5 %-ról 13 %-ra csökkent a szociális hozzájárulási adó.

Dologi kiadások: **102707 e Ft**

Az intézmények működéséhez kapcsolódó **dologi kiadásokat** részletesen terveztük, figyelembe véve a változásokat és az előző évi szigorú gazdálkodással elért teljesítési adatokat. Az előző évhez viszonyítva **4 690 e Ft dologi kiadás növekedéssel** számolunk. Az inflációval azonos mértékben nőtt az ételkiszállítás összege, valamint a hétvégi orvosi ügyeletidíjak. Ezt a két feladatot csak külső szakemberek bevonásával tudjuk megoldani.

A Társulás dologi kiadásai között a tavalyyival azonos összeg 120 e Ft szerepel, mely a bankszámlavezetési költségeket fedezi.

Egyéb működési célú kiadások:

A társulás által a KÖH munkaszervezet működtetésére átadott 5 680 e Ft szerepel, amely az előző évi összegnél 1 128 e Ft-tal több. (Részletesen az 5.sz. tájékoztató táblázatban).

Beruházások:

2022. évre a beruházások tekintetében csak a legszükségesebb kiadások kerültek betervezésre, melyek részletesen a 3. sz. mellékletben láthatók és a finanszírozása 1 901 e Ft teljes egészében Bátaszék Város Önkormányzatát terheli.

Felújítások: nem terveztünk 2022-ben.

Tartalékképzés:

A céltartalékok között került elkülönítésre 21960 e Ft, mely a települések közötti elszámolásból adódó visszafizetési kötelezettségek teljesítését biztosítja (ez a megmaradt pénzmaradvány).

A/ BEVÉTELEK**259 446 334 Ft**

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről:* 201 980 785 Ft
- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:* 1 901 000 Ft
- *Működési bevételek összesen* 30 755 000 Ft
- *Finanszírozási bevételek* 24 809 549 Ft

B/ KIADÁSOK**259 446 334 Ft**

- *Működési költségvetés kiadásai* 257 545 334 Ft
- *Felhalmozási költségvetés kiadásai* 1 901 000 Ft

Tartalékok

21 960 132 Ft

Határozati javaslat

Bátaszék és Környéke Önkormányzatainak Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény–fenntartó Társulás 2022. évi költségvetéséről

Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény–fenntartó Társulás Társulási Tanácsa

az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet előírásaira, a társulási megállapodás IV. fejezet 4/c.) pontjában kapott hatáskörében eljárva a Társulás 2022. évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

I. A költségvetési határozat hatálya

1. A költségvetési határozat hatálya a Tanácsra és az általa irányított költségvetési szervre, valamint a munkaszervezetre terjed ki.

II. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. A Társulás 2022. évi költségvetésének

a) bevételi fő összegét **259446334 Ft-ban,**
b) kiadási fő összegét **259 446334 Ft-ban**

állapítja meg.

2. A költségvetési kiadási egyenleg

a) működési célú összegét: 257545334 Ft-ban,
b) felhalmozási célú összegét: 1 901 000 Ft-ban

állapítja meg. A feladatellátáshoz Bátaszék Város Önkormányzata által lehívott 72 470 718 Ft állami támogatás kerül átadásra a társulás részére.

3. Megállapítja, hogy az érintett önkormányzatok 2022. évi költségvetésük terhére előreláthatólag az alábbiak szerint járulnak hozzá az intézményi feladatok ellátásához,

a.) Bátaszék város	55 632603 Ft-tal,
A feladatellátáshoz kapott állami támogatás összege Bátaszék Város Önkormányzatától:	72 470718 Ft
b.) Alsónána község	3 904 028 Ft-tal,
c.) Alsónyék község	4 477 517 Ft-tal,
d.) Báta község	5 174 296 Ft-tal,
e.) Mórággy község	1 867 243 Ft-tal,
f.) Pörböly község	1 835 416 Ft-tal,
g.) Sárpilis község	1 786 107 Ft-tal,
f.) Várdomb község	4 326 857 Ft-tal.
4. A II/ 1. pontban megállapított költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat az 1.1 melléklet alapján határozza meg.

5. A Társulás által irányított költségvetési szerv költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok szerinti bontásban a 9. melléklet alapján határozza meg.
6. A 2022. évi költségvetésében olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé – az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt az 4., 5. és 6. mellékletek szerint hagyja jóvá.
7. A Társulás összevont költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1.1 melléklet szerint hagyja jóvá.
8. A 2022. évi
 - a) általános tartalék előirányzatát 0 Ft-ban,
 - b) céltartalék előirányzatát 21 960 ezer Ft-banállapítja meg.
9. Az intézmény 2022. évi álláshely keretét a 8/2019. (XII. 19.) határozatában szereplő megosztásban és létszámban összesen **24,5 fő álláshelyben** határozta meg.
10. A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen az 2.1 és 2.2. melléklet tartalmazza.
11. A többéves kihatással járó kötelezettségek (feladatok) előirányzatait éves bontásban és összesítve a 2. tájékoztató melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
12. A Társulás 2022. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét havi bontásban a 3. tájékoztató melléklet szerint hagyja jóvá, melyet véglegesen az adott költségvetés elfogadásakor állapít meg.

III. A költségvetés végrehajtásának szabályai

1. A társulási szintű költségvetés végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel, beszámolóval, adatszolgáltatással, gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásáért a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi irodája a felelős.
2. A Társulás bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.
3. A Társulási Tanács kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési határozat módosítása.
4. Az előirányzatok módosítása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet előírásainak figyelembevételével történhet.

5. A Társulás költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 43/A. § (1) bekezdése alapján a Társulási Tanács jogosult.
6. Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint a társulás költségvetési szerve által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési határozat módosításáról a Társulási Tanács a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi irodája által történő előkészítése után, az elnök előterjesztése alapján, szükség szerint dönt.
7. Az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv költségvetési határozatban meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a költségvetési szerv vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
8. A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi irodája az évközi előirányzat-módosításokról, az előirányzat felhasználásáról köteles naprakész nyilvántartást vezetni.
9. Az előirányzatok felhasználása során a kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés rendjének szabályzatát kell betartani.
10. A bevételi előirányzatok elmaradása esetén, illetve más kiadási előirányzatok növelésének forrásaként a kiadási előirányzatok a Társulási Tanács döntése alapján csökkenthetők, zárolhatók, törölhetők.
11. A költségvetés végrehajtása során a rendszeres költségelemek vonatkozásában tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok időarányost nem meghaladóan vállalhatók és fizethetők ki (a saját bevételek teljesülése ütemének figyelembevételével).
12. A működési célú állami támogatás évközi emeléséből származó többletforrásból működési tartalékot kell képezni. A felhalmozási célú állami támogatásból, egyéb céljellegű felhalmozási forrásból származó nem tervezett bevételből a céljának megfelelő felhalmozási kiadási előirányzatot kell képezni.
13. A feladat elmaradásából származó (személyi és dologi) megtakarítások felhasználására csak a Tanács engedélyével kerülhet sor.
14. A Tanács által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat a költségvetési szerv köteles betartani.
15. A költségvetési szerv pénzmaradványa (a 2021-ben vállalt kötelezettségek áthúzódó teljesítésével összefüggő kiadások, egyéb céljellegű maradványok kivételével) a beszámolóval együtt történő felülvizsgálatot, illetve a tanácsi jóváhagyást követően használható fel.
16. A Társulás számlavezető bankja az OTP Bank Nyrt
17. Amennyiben év közben hitelfelvétel, kezességvállalás válik szükségessé, azokról és a költségvetés szükséges módosításáról a Társulási Tanács külön dönt.

18. A Társulás a gazdálkodás során az év közben létrejött átmenetileg szabad pénzeszközöket hitelintézeti lekötés és nyílt befektetési alap útján hasznosíthatja.
19. Az előírások szerint a tartalék felhasználásáról a Társulási Tanács dönt. Az általános tartalék az évközi működési és fejlesztési többletigények finanszírozására, vis maior helyzetek megoldására, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.
20. A költségvetési határozat módosítását a következő évi költségvetés első fordulós tárgyalásával egy időben (december 31-i hatállyal) kell végrehajtani.
21. A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 79/A. § (2) bekezdésében foglaltakra figyelemmel a 2022. évre **1.000.- Ft/hó/fő** bankszámla-hozzájárulást (a továbbiakban: hozzájárulás) biztosít a társulás által fenntartott (Gondozási Központ Bátaszék) intézménynél ténylegesen munkaviszonyban álló (munkát végző) közalkalmazottak részére. Amennyiben a közalkalmazott legalább egy munkanapot állományban volt, a teljes havi összeg jár neki az adott hónapra.
22. A tárgyévi hozzájárulás összegét a tényleges munkavégzéssel eltöltött időtartammal arányosan kell megállapítani.
23. A hozzájárulás kifizetésére egy összegben, a tárgyévi december 10. napjáig kerül sor.

IV. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

1. A társulás és költségvetési szerve ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és tovább-fejlesztéséért az társulás esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
2. A társulás a belső ellenőrzés kialakításáról külső szakértő bevonása útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

V. Záró rendelkezések

1. Ez a költségvetési határozat az elfogadása napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2022. január 1-től kell alkalmazni.
2. A Társulási Tanács egyúttal a társulás 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021.(II.12) TT határozatát hatályon kívül helyezi.

elnök

jegyző

Határidő: 2022. február 15.

Felelős: Kondriczné dr. Varga Erzsébet jegyző
(a határozat megküldéséért)

Határozatról értesül: érintett önk.-ok polgármesterei
Bátaszéki KÖH pénzügyi iroda

irattár

Település	Lakosság- szám	Szállítás 2021.hívás ok szerint (km)	Szállítás %	Szállítási ktg. + 27% Áfa-t tartalmaz	Ügyelet fenntartási költségei	Költségek összesen	OEP finanszírozás bevétele	Egyéb bevétel	Egyenleg	2022.évi önk. Előleg fizetés
Alsónána	720	754	12.7064	317,661	2,893,413	3,211,074	1,406,492	5,383	-1,799,199	-1,799,199
Alsónyék	735	350	5.8982	147,455	2,953,693	3,101,148	1,435,794	5,495	-1,659,859	-1,659,859
Báta	1,563	1,240	20.8965	522,413	6,281,118	6,803,531	3,053,260	11,686	-3,738,586	-3,738,586
Bátaszék	6,411	2,112	35.5915	889,788	25,763,433	26,653,221	12,523,639	47,932	-14,081,650	-14,081,650
Mórággy	739	576	9.7068	242,669	2,969,767	3,212,436	1,443,608	5,525	-1,763,304	-1,763,304
Pörböly	546	462	7.7856	194,641	2,194,172	2,388,813	1,066,590	4,082	-1,318,141	-1,318,141
Várdomb	1,190	440	7.4149	185,372	4,782,169	4,967,541	2,324,619	8,897	-2,634,026	-2,634,026
Összesen:	11,904	5,934	100	2,500,000	47,837,764	50,337,764	23,254,000	89,000	-26,994,764	-26,994,764

Családsegítés előleg 2022.

Település	Lakosság szám 2021.01.01.	%	2022.évi kiadások felosztása	2022.évi bevételek	Ágazati pótlék + 27% szoc.hozz.	Bérekompenzác ió + 27% szoc.hozz.	Normatíva*	Bevétel összesen	2022.évi előleg önk. Befiz.
Alsónána	720	8.5%	2,601,619 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	738,654 Ft	738,654 Ft	-1,862,965 Ft
Alsónyék	735	8.6%	2,655,820 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	754,043 Ft	754,043 Ft	-1,901,777 Ft
Bátaszék	6,411	75.4%	23,165,253 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	6,577,101 Ft	6,577,101 Ft	-16,588,153 Ft
Sárpilis	633	7.4%	2,287,257 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	649,400 Ft	649,400 Ft	-1,637,857 Ft
Összesen	8,499	100.0%	30,709,950 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	8,719,198 Ft	8,719,198 Ft	-21,990,752 Ft

Család - és Gyermejjólét bevétele

Bevétel összesen

Családsegítő- és Gyermejjóléti normatíva : 8,719,198 Ft

Normatíva összesen 8,719,198 Ft

Családsegítő-Gyermejjóléti ágazati pótlék 0 Ft

Ágazati pótlék + 27% szoc. hozz. összesen 0 Ft

Gyermejjólét bérekompenzáció 0 Ft

27% szociális hozzájárulás 0 Ft

Bérekompenzáció összesen 0 Ft

. évi Ágazati pótlék elszámolás bevétele 0 Ft

Bevételek mindösszesen: 8,719,198 Ft

Kiadás összesen: 30,709,950 Ft

Elszámolási különbözet: -21,990,752 Ft

Település	Normatíva (Fő)	%	2022. évi kiadások	2022. évi kiadások összesen	2022. évi saját bev.	Ágazati pótlék + 27% szoc.hozz.	Bérekompenzáció + 27% szoc.hozz.	Normatíva	Normatíva-kiegészítés	Összes bevétel	2022.évi bevétel-kiadás különbszet	2022. évi előleg befiz.
Alsónyék	5.21	7.2%	3,315,715	3,315,715	0	0	0	2,581,451	555,386	3,136,837	-178,878	-178,878
Alsónána	6.93	9.6%	4,246,710	4,246,710	0	0	0	3,433,676	738,738	4,172,414	-74,296	-74,296
Báta	9.08	12.6%	6,652,805	6,652,805	400,000	0	0	4,498,958	967,928	5,866,886	-785,919	-785,919
Bátaszék	34.13	47.2%	27,774,170	27,774,170	2,400,000	0	0	16,271,563	3,500,744	22,172,307	-5,601,863	-5,601,863
Pörboly	3.49	4.8%	2,210,905	2,210,905	0	0	0	1,729,225	372,034	2,101,259	-109,646	-109,646
Sárpilis	5.23	7.2%	3,087,625	3,087,625	0	0	0	2,591,360	557,518	3,148,878	61,253	61,253
Várdomb	8.22	11.4%	6,303,965	6,303,965	0	0	0	4,072,846	876,252	4,949,098	-1,354,867	-1,354,867
Összesen	72.29	100.0%	53,591,895	53,591,895	2,800,000	0	0	35,179,080	7,568,600	45,547,680	-8,044,215	-8,044,215

HSNY segítés

Várdomb 0,7 fő
 Bátaszék 0 fő

35,179,080 *Állami normatíva: 429.000/fő 495480 Ft/fő
 7,568,600 Kiegészítő normatíva: 106600Ft/fő
 Állami normatíva segítés

Település	Normatíva (Fő)	%	2014. évi kiadások	2014. évi ágazati pótlék visszafizetés e kiadások	2014. évi kiadások összesen	2014. évi saját bev.
Alsónyék	4.03	5.4%	1,326,532	2,642	1,329,174	0
Báta	14.07	18.8%	3,975,998	9,224	3,985,222	245,924
Bátaszék	26.58	35.4%	6,864,282	17,426	6,881,708	997,624
Pörböly	4.03	5.4%	1,111,855	2,642	1,114,497	0
Sárpilis	8.74	11.7%	2,182,365	5,730	2,188,095	0
Várdomb	17.55	23.4%	4,187,152	11,506	4,198,658	0
Összesen	75	100.0%	19,648,184	49,171	19,697,355	1,243,548

49,171

Ágazati pótlék + 27% szoc.hozz.	Bérekompenzáció + 27% szoc.hozz.	Normatíva	Összes bevétel	2014.évi bevétel-kiadás különbözet	2014. évi előleg befiz.	Különbözet
62,185	0	759,655	821,840	-507,334	624,000	116,666
217,107	171,831	2,652,195	3,287,057	-698,165	829,000	130,835
410,143	0	5,010,330	6,418,097	-463,611	845,015	381,404
62,185	0	759,655	821,840	-292,657	259,000	-33,657
134,863	0	1,647,490	1,782,353	-405,742	320,000	-85,742
270,805	227,584	3,308,175	3,806,564	-392,094	681,000	288,906
1,157,288	399,415	14,137,500	16,937,751	-2,759,604	3,558,015	798,411

1,157,288

14,137,500 **Állami normatíva:** 188 500 Ft/fő

2022. évi munkaszervezet előleg

Település	Idősek Nappali ellátás	Étkeztetés	Családsegítés és gyermekjóléti szolgálat	HSNY	Orvosi Ügyelet	Védőnők	JHSNY	Összesen	%	Összeg
Bátaszék	6,411	6,411	6,411	6,411	6,411	6,411	6,411	44,877	66.71	3,789,093
Alsónána			720	720	720			2,160	2.95	167,558
Alsónyék			735	735	735	735		2,940	5.50	312,397
Báta				1,563	1,563			3,126	11.44	649,786
Mórággy					739			739	1.83	103,943
Pörböly				546	546	546		1,638	3.01	170,966
Sárpilis			633	633				1,266	2.61	148,247
Várdomb				1,190	1,190			2,380	5.95	337,957
Összesen	6,411	6,411	8,499	11,798	11,904	7,692	6,411	59,126	100.00	5,679,948

Település	Létszám	%	Kiadás összesen	Saját bevétel	Bérekompenz áció + 27% szoc.hozz.	OEP finanszírozás bevételei	Bevétel összesen	Egyenleg	2022.évi önk. Előleg fizetés
Alsónyék	61	10.7	3,571,256	15,787	0	3,130,868	3,146,655	-424,601	-424,601
Bátaszék	473	83.3	27,691,872	122,414	0	24,277,058	24,399,472	-3,292,400	-3,292,400
Pörböly	34	6.0	1,990,536	8,799	0	1,745,074	1,753,873	-236,663	-236,663
Összesen:	568	100	33,253,664	147,000	0	29,153,000	29,300,000	-3,953,664	-3,953,664
			33,253,664	147,000	0	29,153,000			

Létszám: Várandós anyák
0-7 éves korú gyermekek
Oktatási intézménybe nem járó, otthon gondozott tanköteles gyermekek