

Előterjesztés
A Társulási tanács 2015. február 17. ülésére

Tárgy: A Társulás 2014. évi költségvetéséről szóló határozat módosítása
IV. negyedév

Előterjesztő: Dr. Árvay István elnök

Megtárgyalta: Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Tanács!

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Tanácsa a Térségi Társulás és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2014. évi költségvetését az 1/2014. (II.20.) Kt. határozattal fogadta el.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.), az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet, és az 1/2014. (II. 20.) Kt. határozat előírásai szerint a költségvetési előirányzatok változásairól a tanács tagjait tájékoztatni kell.

Az Áht. 34. § (4) alapján a Tanács az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. A költségvetési beszámoló elkészítésének napja a 4/2013 (I.11.) Kormányrendelet 32. § (1) bekezdése szerint a költségvetési évet követő év február 28-a.

Az Áht., valamint a Tanács költségvetési határozata előírja, hogy az előirányzat módosításokról és átcsoportosításokról a Tanács tagjait tájékoztatni szükséges.

Előterjesztésünk során a 2014. október 01-től december 31-ig terjedő időszakra javasolt előirányzat módosításokat mutatjuk be. Az első három negyedév vonatkozásában az előirányzat módosításokról és átcsoportosításokról a tájékoztatást megtettük.

Tisztelt Tanács, kérjük az előterjesztés megtárgyalását, és a IV. negyedéves előirányzat módosítás elfogadását!

Tisztelt Tanács!

Az előirányzatokat a Társulás és a költségvetési szervek vonatkozásában külön táblázatokban mutatjuk be, ahol az eredeti előirányzat, a június és szeptember 30-ig végrehajtott Tanács által jóváhagyott előirányzat módosítások, illetve a december 31-ig jelezett előirányzat módosítások láthatók.

A IV. negyedévre vonatkozóan következő előirányzat módosítások, illetve átcsoportosítások elfogadását kérjük:

1. Térségi Társulás

- **Személyi juttatás és járulék sora:** a III. negyedéves előirányzathoz képest változás nem történt.
- **Dologi kiadások** vonatkozásában 172e Ft előirányzat módosításra van szükség, a közvetített szolgáltatások teljesítését figyelembe véve.
- **működési célú pénzeszköz átadások,** 7.229e Ft előirányzat módosítást javasolunk a tartalék rovat javára az előző évi költségvetési maradvány igénybevételeiből.
- **felhalmozási célú kiadások:** 1.822e Ft előirányzat átcsoportosítást javasolunk a felhalmozási célú államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás sorára az orvosi műszer beszerzés céljára átadott forrás teljesítésének megfelelően. A támogatást a Mosonmagyaróvár és Vonzáskörzete Lakosainak Egészségügyi Ellátásáért Alapítvány kapta.
- **központi irányítószervi támogatás:** a Társulás irányítása alá tartozó költségvetési szervek bérkompenzációhoz kapcsolódó pótelőirányzatai, a Magyar Államkincstár által kiközlött ágazati pótlék valamint a Tanács döntésének megfelelően a KGYCSSZK működését biztosító forrás került átadásra. Az év végi beszámolóhoz kapcsolódóan, a teljesítési adatokat figyelembe véve, ahhoz igazodva az intézményfinanszírozás rendezésre került. A Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény 8.327e Ft pótelőirányzatban, míg a Kistérségi Gyermekegészségügyi és Családsegítő Központ 5.866e Ft pótelőirányzatban részesült.

A gesztor Önkormányzat állami finanszírozásában megjelenő 2014. évi Térségi Társulás által fenntartott intézmények támogatása az októberi lejelentés alapján – figyelembe véve a III. negyedév vonatkozásában a mutatószámokat - a következő módon változott a IV. negyedévben:

- házi segítségnyújtás pótigény:	565.500,- Ft
- időskorúak nappali intézményi ellátása lemondás:	-163.500,- Ft
- fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása lemondás:	-110.000,- Ft
- hajléktalanok nappali intézményi ellátása pótigény:	1.236.600,- Ft
- hajléktalanok átmeneti intézménye lemondás:	-3.091.110,- Ft
- gyermekek átmeneti intézménye lemondás:	<u>-1.525.560,- Ft</u>
összesen:	-3.088.070,- Ft

Pótelőirányzat formájában a IV. negyedévben a következő támogatások kerültek átadásra a gesztor Önkormányzattól a Térségi Társulás felé, mely alapvetően a személyi juttatások kifizetéséhez kapcsolódó bevétel:

- bérkompenzáció KESZI:	2.212.721,- Ft
- bérkompenzáció KGYCSSZK:	1.150.657,- Ft
- ágazati bérpótlék KESZ:	3.848.670,- Ft
- ágazati bérpótlék KGYCSSZK:	1.322.391,- Ft

A kiadások módosításának forrása a pénzmaradvány felhasználás, a gesztor Önkormányzat részéről havonta nettósítás keretében átadott állami támogatás.

2. Irányítás alá tartozó költségvetési szerveknél javasolt előirányzat módosítások

2/a Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény (KESZI)

- **személyi juttatások és járulékok:** a Társulás által teljesített, a gesztor Önkormányzattól érkező ágazati pótlék, illetve bérkompenzációra vonatkozó forrás, kiadási sorokra történő rendezése miatt következett be előirányzat emelés. Továbbiakban a Tanács által jóváhagyott szociális napon kifizetésre kerülő jutalmak, annak járuléka kerültek finanszírozásra. Az előirányzat mindösszesen 16.594e Ft-tal nőtt, melyből 120e Ft saját hatáskörben történő előirányzat módosítás.
- **dologi kiadások:** az előirányzat 6.691e Ft-tal nőtt a szociális foglalkoztatás támogatásának elszámolásához kapcsolódóan.
- **ellátottak pénzbeli juttatása:** az előirányzat emelés mértéke 105e Ft, mely a rovaton megjelenő teljesítéssel azonos.
- **beruházási kiadások:** az előirányzata 746e Ft-tal nőtt, mely módosítás a Tanács által jóváhagyott nagy teljesítményű több aknás sütő készülék beszerzéséhez kapcsolódik.

2/b Kistérségi Gyermejjóléti és Családsegítő Szolgáltató Központ (KGYCSSZK)

- **személyi juttatások és járulékok:** szintén a Tanács által jóváhagyott szociális napon kifizetésre kerülő jutalmak, annak járuléka kerültek finanszírozásra, melyhez szükséges előirányzat átadásra került. További előirányzat módosítást eredményezett a bérkompenzáció. A személyi juttatás és járulék összesen a III. negyedévhez képest 12.556e Ft-tal nőtt.
- **dologi kiadások:** az előirányzat 1.175e Ft-tal nőtt figyelembe véve a teljesítési adatokat.

Össességében a Társulás és irányítása alá tartozó két költségvetési szerv vonatkozásában a IV. negyedév vonatkozásába, a következő előirányzat módosítások átvezetését kérjük, a fenti részletezés alapján:

- személyi juttatás és járulék:	29.150e Ft
- dologi kiadások:	8.038e Ft
- működési célú pénzeszköz átadás:	7.229e Ft
- ellátottak pénzbeli juttatása:	105e Ft

- | | |
|--|------------------------------------|
| - beruházási kiadások: | 746e Ft |
| - felhalmozási célú pénzeszköz átadás | 1.822e Ft |
| összesen: | 47.090e Ft, melynek forrása |
| pénzmaradvány felhasználás, pótelőirányzat formájában biztosított állami támogatások. | |

Kérjük, a Tisztelt Tanácsot a 2014. évi IV. negyedéves előirányzat módosítás javaslatát elfogadni szíveskedjék.

Határozati javaslat:

A Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Tanácsa a Társulás 1/2014. (II.20.) Kt. határozattal elfogadott 2014. évi költségvetésén végrehajtandó IV. negyedévi előirányzat módosítást elfogadja.

Felelős: Dr. Árvay István elnök

Határidő: azonnal

Mosonmagyaróvár, 2015. február 11.

Dr. Árvay István
elnök

1. számú melléklet: 1/2014. (II.20.) Kt. határozat módosításának tervezete
2. számú melléklet: az előirányzat módosítást tartalmazó kimutatások, úgy, mint a Társulás és irányítása alá tartozó költségvetési szervek egyszerűsített pénzforgalmi mérlege külön, és összevontan, valamint a TÁMOP- 5.4.9-11/1-2012-0014 számú pályázathoz kapcsoló támogatás előirányzatának bemutatása

A Mosonmagyaróvár Térségi Társulás

..../2015.() Tt. számú határozata

a Társulás 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014. (II.20.) Kt. számú határozat módosításáról

A Társulási Tanács az államháztartásról szóló 2011. CXCV. tv. 26.§ -ában kapott felhatalmazás alapján a Mosonmagyaróvár Térségi Társulás (továbbiakban: Társulás) 2014. évi költségvetéséről az alábbi határozatot alkotja:

1. §

A Társulás a 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014. (II.20.) Kt. határozata (továbbiakban: határozat) 3. § (1) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

1.) A Társulási Tanács a Társulás 2014. évi költségvetésének

- | | |
|--------------------------|-------------------------|
| a.) kiadási főösszegét: | 787 420 eFt-ban, |
| b.) bevételi főösszegét: | 787 420 eFt-ban |
| állapítja meg. | |

2. §

- (1) a határozat 2/A számú melléklete helyébe jelen határozat 1. számú melléklete lép,
- (2) a határozat kiegészül a jelen határozat 2. számú mellékletével.

3. §

Ez a határozat 2015. február 18. napján lép hatályba, azzal, hogy rendelkezései a 2014. I-IV. negyedévi költségvetési beszámoló összeállításánál alkalmazandók.

Dr. Árvay István
elnök