

**Mosonmagyaróvár Térségi Társulás
Elnökétől**

4. sz. napirend

**Előterjesztés
A Társulási Tanács 2016. február 15-i ülésére**

Tárgy: A Társulás 2015. évi költségvetésének módosítása 2015. IV. negyedév

Előterjesztő: Dr. Árvay István elnök

Megtárgyalta: Pénzügyi Bizottság – egyhangú bizottsági támogatás

Tisztelt Tanács!

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Tanácsa a Társulás és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2015. évi költségvetését 2/2015. (II. 17.) TT határozatával fogadta el.

A határozat 9.§ (2) bekezdése alapján a társulás elnöke köteles a tanácsot tájékoztatni az év közben kapott pótelőirányzatokról, illetve a javasolt előirányzat átcsoportosításokról, módosításokról.

„Az elnök köteles tájékoztatni a Tanácsot, ha év közben az Országgyűlés, a Kormány illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap a társulás számára pótelőirányzatot biztosít. A Tanács negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szervek számára a költségvetési beszámolók felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési határozatának módosításáról.”

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 34.§ alapján az előirányzat átcsoportosításokat, módosításokat negyedévenként – kivéve első negyedév -, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig át kell vezetni az Társulás költségvetési határozatán. Az előterjesztés elkészítésével a fenti kötelezettségnek kívánunk eleget tenni, ennek megfelelően a módosítás a 2015. szeptember 30. óta bekövetkezett előirányzat módosításokat mutatja be.

A korábbi évek gyakorlatának megfelelően a változásokat intézményenként, jogcímenként mutatjuk be, ezen belül elkülönítve az állami pótlólagos támogatásokat, a felügyeleti hatáskörben végzett átvezetéseket, módosításokat, illetve a saját hatáskörben végzett átcsoportosításokat.

Tisztelt Térségi Tanács!

2015. október 01-től 2015. december 31-ig bezárólag a következő előirányzat módosításokat, átcsoportosításokat javasoljuk a Társulás illetve irányítása alá tartozó intézmények vonatkozásában:

Térségi Társulás:

Kiadási oldal:

A dologi kiadások között +5.093 e Ft előirányzat módosítást javasolunk, mely a alapvetően jelzőrendszer szolgáltatás II. félévi továbbszámolásához kapcsolódik. A forrása a közvetített szolgáltatások bevételei rovatán jelenik meg +1.097e Ft összegben, a fennmaradó forrást az önkormányzati támogatás tényleges realizálódása alapján meghatározott előirányzat biztosította. A végső forrásfelhasználó a Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény.

Felhalmozási célú pénzeszköz átadások közé került átcsoportosításra a kórházi eszközbeszerzésre átadott támogatás, mivel a támogatás tényleges felhasználása eszközbeszerzés volt. A módosítás összege 1.827e Ft.

Felügyelet alá tartozó költségvetési szervek támogatása: az előirányzat módosítás részletes bemutatása a két intézménynél külön-külön kerül levezetésre. A Társulás költségvetésében a módosítás a kiadási oldal előirányzatát emeli, míg az intézmények költségvetésében a bevételei oldal előirányzatát növeli azonos összeggel. Az intézmények finanszírozásának előirányzata **3.870 e Ft-tal növekedett**, melynek forrása részben a tartalék csökkentése. A felügyeleti szervi támogatás előirányzatának növekedése a KESZI esetén 1.978e Ft, a KGYCSSZK esetén 1.892e Ft.

Általános tartalék előirányzata:

Az általános tartalék előirányzata **3.902e Ft-tal csökkent**, mely nagyrészt (3.870e Ft összegben) az intézmények finanszírozási kiadásait fedezi a fennmaradó 32e Ft a dologi kiadások finanszírozására került átcsoportosításra.

Bevételi oldalon

Az **intézményi működési** bevétel előirányzata összességében +1.097 ezer Ft-tal nőtt, mely magába foglalja jelzőrendszer szolgáltatás II. félévi továbbszámlázásához kapcsolódó közvetített szolgáltatás bevételeinek előirányzat emelését.

A támogatások, átvett pénzeszközök soron az előirányzat emelés mértéke **5.771e Ft**.

Bérkompenzáció növekedése KESZI intézmény esetén +1.773.870,- Ft, KGYCSSZK esetén +913.431,- Ft, azaz összesen ebben az időszakban bérkompenzációhoz kapcsolódó előirányzat növekmény 2.687.301,- Ft.

Az átvett pénzeszközök között előirányzat emelés a Turizmus Zrt-től a 2014. éves szűnyoggyérítésre befolyt támogatás előirányzatának rendezésére került sor 2.784e Ft összegben.

További 300e Ft előirányzat módosításra került sor a Kábítószer Egyeztető Fórum támogatására a teljesítésnek megfelelően. A forrást 2016. április 30-ig kell a forrást felhasználni pályázat alapján.

Az intézmények finanszírozásában nem megjelenő, de a gesztor Önkormányzattól nettósítás keretében átadott állami támogatások változása a vizsgált időszakban a következő volt:

A 2015. októberi felmérés eredménye az állami támogatások vonatkozásában a következő:

- | | |
|--|---------------|
| - szociális étkezés: | -182.688,- Ft |
| - házi segítségnyújtás: | -188 500,- Ft |
| - időskorúak nappali int. ellátása: | +327 000,- Ft |
| - fogyatékos és demens személyek
nappali intézményi ellátása: | +990 000,- Ft |
| összes változás: | +945 812,- Ft |

A Társulás költségvetési főösszege a fent javasolt módosítások miatt 6.868 e Ft-tal emelkedik.

Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény

Kiadás

Az intézmény **személyi juttatás és járulék** során 1.775 e Ft előirányzat emelést javasolunk mely módosítás a bérkompenzációhoz illetve annak járulékterhéhez kötődik.

A dologi kiadások előirányzata az intézménynél 402 e Ft-tal csökkent mely előirányzat a felhalmozási kiadások közé kerül átcsoportosításra.

Felhalmozási kiadások előirányzata 1.976e Ft-tal növekedett, melyből 203e Ft felügyeleti hatáskörben átadott előirányzat a gázcsatlakozási fejlesztés finanszírozására, a fennmaradó előirányzat pedig a dologi kiadások előirányzatából illetve többletbevétel terhére kerülne rendezésre. Ezt a forrás az intézmény működéséhez elengedhetetlenül fontos kisértékű tárgyi eszközök beszerzésére fordította az intézmény, többek között gáztűzhely, turmixgép, centrifuga, matracok, nyomtató, telefon, monitor beszerzésre. A felújítási kiadások között automata ajtó felújítási költsége jelenik meg.

Bevétel

A támogatások, átvett pénzeszközök előirányzata 1.521e Ft-tal nőtt, mely a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó illetve egyéb támogatásokból származó forrásokhoz kötődik. (LESZ pályázat, Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat alapjaiból pályázat alapján kapott támogatás összesen 630e Ft, illetve Mosonmagyaróvár Város Önkormányzatától kapott a hajléktalanok meleg étkeztetési támogatása 800e Ft.)

Az intézményfinanszírozás, azaz az irányító szervtől kapott támogatás a következők miatt emelkedett, összesen 1 978 e Ft-tal:

- | | |
|--|------------|
| • felújításra átadott forrás: | 203 e Ft |
| • bérkompenzáció (pótlólagos állami forrás): | 1.775 e Ft |

A fenti módosítások miatt az intézmény költségvetési főösszege mindösszesen 3.499 e Ft-tal nőtt.

Kistérségi Gyermekjóléti és Családsegítő Szolgáltató Központ

Kiadások

A személyi juttatások és járulékok előirányzata 1.392 e Ft-tal nőtt. Ebből pótelőirányzat formájában kapott bérkompenzáció szerinti módosítás 912 e Ft, illetve jubileumi jutalom került előirányzat átadásra.

Dologi kiadások: a dologi kiadások előirányzata figyelembe véve a teljesítési adatokat 481e Ft-tal csökkent, mely a felhalmozási kiadásokra kerül átvételre.

Felhalmozási kiadások: a felhalmozási kiadások előirányzata 2.581e Ft-tal nőtt, melynek forrása a felügyeleti szerv által átadott támogatás 500e Ft összegben, a fennmaradó előirányzatot az intézmény többletbevétel terhére irányozza elő.

Bevételek

Támogatások, kiegészítések átvett pénzeszközök előirányzata 1.600e Ft-tal nőtt. 1.000e Ft összeg az Emberi Erőforrások Minisztériumától származik pályázati forrásként, illetve a KABELT kábítószer eltereléshez kapcsolódóan érkeztek be többletbevételek.

Az intézményfinanszírozás, azaz az irányító szervtől kapott támogatás a következők miatt emelkedett, összesen 1.892 e Ft-tal:

- | | |
|--|----------|
| • felújításra átadott forrás: | 500 e Ft |
| • bérkompenzáció (pótlólagos állami forrás): | 912 e Ft |
| • jubileumi jutalomra | 480e Ft |

Költségvetési engedélyezett létszámhely: a társulás intézményeiben kizárólag a Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény keretében történt a Tanács döntésének megfelelően az Aranykor Idősek otthonánál 1 fővel.

Összefoglalás:

A fenti részletezés alapján a Társulás 2015. évi összevont költségvetési egyenlege 9.989 e Ft-tal nőtt a szeptember 30-i állapothoz képest. A növekedés forrása 89,01 %-os arányban a gesztor önkormányzathoz pótelőirányzat formájában érkezett állami támogatás

kiközléséből, továbbadásából adódik, a fennmaradó előirányzat emelést az intézmények a többlet bevétel terhére kérik átvezetni..

Tisztelt Tanács, kérjük az előterjesztés megtárgyalását illetve 2015. IV. negyedévi előirányzat módosítások elfogadását!

.../2016. (II.....) TT határozat

A Mosonmagyaróvár Térségi Társulás

..../2016.(II.....) TT. határozata

a Társulás 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 17.) társulási határozat módosításáról

A Társulási Tanács az államháztartásról szóló 2011. CXCV. tv. 24.§ -ában kapott felhatalmazás alapján a Mosonmagyaróvár Térségi Társulás (továbbiakban: Társulás) 2015. évi költségvetéséről az alábbi határozatot alkotja:

1. §

A Társulás 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 17.) társulási határozata (továbbiakban: Határozat) 3. § az alábbiak szerint módosul:

(1)A Társulási Tanács a Mosonmagyaróvár Térségi Társulás 2015. évi költségvetésének

a.) kiadási főösszegét: **799.590e Ft-ban, azaz**
hétszázkilencvenkilencmillió – ötszázkilencvenezer forintban
- melyből önként vállalt feladat **32 740e Ft-ban, azaz**
harminckettőmillió – hátszáznegyvennégyezer forintban
- melyből kötelezően ellátandó feladat **766 850e Ft-ban, azaz**
hétszázhatvanhatmillió – nyolcszázötvenezer forintban

b.) bevételi főösszegét: **795 080e Ft-ban, azaz**
hétszázkilencvenötmillió – nyolcvanezer forintban
- melyből önként vállalt feladat **28 230e Ft-ban, azaz**
huszonnyolcmillió – kettőszázharmincezer forintban
- melyből kötelezően ellátandó feladat **766 850e Ft-ban, azaz**
hétszázhatvanhatmillió – nyolcszázötvenezer forintban

c.) a hiányt: **4 510e Ft-ban, azaz négy millió-
ötszáz tízezer forintban állapítja meg, mint maradvány felhasználás.**

2.§

- (1) A határozat 2.A, 2.B, 2.D és 2.D számú mellékletének helyébe jelen határozat 2.A, 2.B, 2.D és 2.D számú melléklete lép.
- (2) A határozat 5. számú melléklete helyébe jelen határozat 3. számú melléklete lép.
- (3) A határozat 10. számú melléklete helyébe jelen határozat 4. számú melléklete lép.
- (4) A határozat 11. számú melléklete helyébe jelen határozat 5. számú melléklete lép.

Ez a határozat a kihirdetés napján lép hatályba.

Felelős: Dr. Árvay István elnök
Határidő: azonnal

Mosonmagyaróvár, 2016. február 3.

Dr. Árvay István
elnök