

ELŐTERJESZTÉS

a Társulási Tanács 2016. december 12-i ülésére

Tárgy: a Térségi Társulás 2016. évi költségvetésének módosításai

Előterjesztő: Dr. Árvay István elnök

Az előterjesztést megtárgyalja:

Pénzügyi Bizottság

Előkészítő szervezeti egység:
Mosonmagyaróvári Polgármesteri Hivatal – térségi koordinátora, a Társulás irányítása alá tartozó költségvetési szervek, valamint a pénzügyi osztály

Készítette:
Szabóné Molnár Ildikó – társulás gazdasági vezetője

Pénzügyi fedezetet nem igényel

Törvényességi szempontból kifogást nem emelek, beterjesztésre alkalmas.

Fehérné dr. Bodó Mariann jegyző

A napirendet nyilvános ülésen javasolt tárgyalni, a határozat elfogadásához **minősített** többség szükséges.

Tisztelt Tanács!

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Tanácsa a Társulás 2016. évi költségvetését a 2/2016. (II.15.) TT határozattal fogadta el.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-sa rendelkezik az előirányzatok módosításáról, átcsoportosításáról az államháztartási önkormányzati alrendszerben a 34.§ (4) bekezdése szerint a testület az előirányzat-módosításokat, illetve előirányzat átcsoportosításokat negyedévenként – kivétel első negyedév -, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig átvezeti a Társulás költségvetési határozatán.

Jelen előterjesztésben a 2016. július 31. követően szeptember 30-ig megvalósult előirányzat módosításokat és átcsoportosításokat, valamint az intézményi hatáskörben végzett előirányzat módosításokat mutatjuk be, melyek a határozat mellékletein átvezetésre kerültek.

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

Tisztelt Tanács!

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás és az irányítása alá tartozó szervek költségvetésén a következő módosításokat, átcsoportosításokat javasoljuk átvezetni 2016. szeptember 30. határrnapra:

KESZI

- **személyi juttatások és járulékok előirányzata:** július 31-i állapot szerint módosított előirányzathoz képest 5.668e Ft-tal nőtt, melynek okai a következők:
 - a Társulás tartalék során, jubileumi jutalom, felmentési bérekre és járulékára elkülönített forrás átvezetése a költségvetési határozat 7.§ alapján:
+225e Ft
 - bérkompenzációra kapott támogatás kiadási oldala:
+1.233e Ft
 - kiegészítő ágazati pótlék
+4.210e Ft
- **dologi kiadások:** az előző időszak eltelte óta előirányzat módosításra nem volt szükség.
- **felhalmozási kiadások:** a módosított előirányzat 10.264e Ft, az előző időszakhoz képest a növekmény 1.307e Ft, mely a felújítási alap terhére került átcsoportosításra a Társulás céltartalékából. (KESZI – Úttörő utca: toló kapu átalakítás, Soproni u.: kapu átalakítás miatt.)

Összességében a fentiek alapján az intézmény 2016. évi költségvetése 6.975e Ft-tal növekedett.

Saját hatáskörben előirányzat módosításra nem kerül sor.

Tájékoztatóul a teljesítési számok: a kiadások a módosított előirányzathoz képest 71 %-ban, az eredeti előirányzathoz képest 74 %-ban teljesült. Az időszak szerinti teljesítés kiadási szinten megfelelő. A bevételek teljesülésének aránya kedvező: 81 % teljesülés tapasztalható a módosított-, 84 % pedig az eredeti előirányzathoz képest. A szeptember 30-ai költségvetési jelentés alapján az intézmény maradványa 59.754e Ft. Ezen adat tájékoztató jellegű, hiszen ezzel szemben megjelennek az intézmény által befogadott számlák szerinti szállítói követelések, valamint az KESZI dolgozói részére a Szociális Munka napjára meghatározott a Tanács által jóváhagyott kétheti bérkiegészítés kifizetése valamint a bankszámla vezetési kötelezettséggel kapcsolatos számlavezetési költségterítés kifizetésének kötelezettsége is, mely november hónapban valósul meg.

CSGYK

- **személyi juttatások és járulékok:** július 31-i állapot szerint módosított előirányzathoz képest 6.746e Ft előirányzat növekedés mutatható ki, mely a következő tételekből áll:
 - bérkompenzációra kapott állami támogatás költség oldala:
+843e Ft
 - a Társulás tartalék során, jubileumi jutalom, felmentési bérekre és járulékára elkülönített forrás átvezetése a költségvetési határozat 7.§ alapján:
+2.927e Ft
 - szociális kiegészítő pótlék kiadási oldalon:
+2.976e Ft
- **dologi kiadásoknál** az előirányzat csökkenés 500e Ft, melyből a felhalmozási kiadásokra került átcsoportosításra
- **felhalmozási kiadások:** az előző időszakhoz viszonyítva +500e Ft az előirányzat-változás, mely a dologi kiadásokról került átcsoportosításra kísértékű tárgyi eszközök beszerzése érdekében.

Összességében az eredeti előirányzathoz képest 6.746e Ft-tal nőtt az előirányzat.

Saját hatáskörben előirányzat módosításra nem kerül sor.

Tájékoztatóul a teljesítési számok: az intézményi kiadások a módosított előirányzathoz képest 70 %-ban, az eredeti előirányzathoz képest 81 %-ban teljesültek. A módosított előirányzathoz képest az arány az időszaknak – szeptember 30. – megfelelő. A bevételek a módosított előirányzathoz képest 72%-ban, az eredeti előirányzathoz képest 84 %-ban teljesültek. Technikailag az intézmény a vizsgált időszakban 4.279e Ft maradvánnyal rendelkezett.

A Szociális Munka napjára tervezett, jóváhagyott kétheti bérkiegészítés illetve a számlavezetési költségterítés a CSGYK esetében szintén november hónapban kerül kifizetésre.

Társulás

A Társulás költségvetésében a személyi juttatás és járulék soron nem történt változás. A **dologi kiadások előirányzata 149 e Ft-tal csökkent** az általános tartalék javára, az előirányzat rendezése érdekében.

A kiadási oldalon az intézményeknél meghatározott előirányzat változások miatt a **felügyelet alá tartozó költségvetési szervek részére adott támogatás előirányzata nőtt 13.721e Ft-tal.**

A **tartalék előirányzata csökkent 4.310e Ft-tal**, a következő miatt:

- | | |
|--|--------------------|
| - jubileumi jutalom, felmentési bérre | KESZI: - 225e Ft |
| | CSGYK: - 2.927e Ft |
| - felújítási alap céltartalékból | KESZI: - 1.307e Ft |
| - általános tartalékra a dologi kiadásokból átvezetett | + 149e Ft |

A Társulás költségvetése, figyelmen kívül hagyva az intézményfinanszírozást, 4.459e Ft-tal csökkent mely magába foglalja a tartalék előirányzatának változását is.

Tájékoztatóul a teljesítési számok: a kiadások a módosított előirányzathoz képest 60 %-ban az eredeti előirányzathoz képest 63 %-ban teljesültek. A bevételek tekintetében a módosított előirányzathoz képest 61 %-os volt teljesítés, az eredeti előirányzathoz képest 64 %-ban teljesültek a bevételek. Mind a kiadási, mind a bevételi szinten az elmaradás oka a TOP-os pályázatokhoz kapcsolódóan tervezett bevételek és kiadások nem teljesülése. Az adott időszakban 7.977e Ft maradvány keletkezett, mely szintén technikai jellegű.

Tisztelt Tanács, kérjük az előterjesztés megtárgyalását és elfogadását!

Mosonmagyaróvár, 2016. november 10.

Dr. Árvay István
elnök sk.

I.

.../2016. (XI.....) TT határozat

A Mosonmagyaróvár Térségi Társulás

.../2016.(XI.....) TT. határozata

a Társulás 2016. évi költségvetéséről szóló 2/2016. (II. 15.) társulási határozat
módosításáról

A Társulási Tanács az államháztartásról szóló 2011. CXCV. tv. 24.§ -ában kapott felhatalmazás alapján a Mosonmagyaróvár Térségi Társulás (továbbiakban: Társulás) 2016. évi költségvetéséről az alábbi határozatot alkotja:

1. §

A Társulás 2016. évi költségvetéséről szóló 2/2016. (II. 15.) társulási határozata (továbbiakban: Határozat) 3. § az alábbiak szerint módosul:

A Társulási Tanács a Mosonmagyaróvár Térségi Társulás 2016. évi költségvetésének

a.) kiadási főösszegét:	979.401.457	Ft-ban,	azaz
kilencszázhetvenkilencmillió –négy százegyezer- négy százötvenhét forintban			
- melyből önként vállalt feladat	172.272.478	Ft-ban, azaz	
százhetvenkettőmillió-kettő százhetvenkettőezer-négy százhatvennyolc forintban			
- melyből kötelezően ellátandó feladat	807.128.979	Ft-ban,	azaz
nyolcszázhetmillió – százhuszonnyolcezer-kilencszázhetvenkilenc forintban			

b.) bevételi főösszegét:	918.326.655	Ft-ban,	azaz
kilencszázkilencmillió –hatvannégyezer- hétszáznyolcvanöt forintban			
- melyből önként vállalt feladat	172.272.478	Ft-ban, azaz	
százhetvenkettőmillió-kettő százhetvenkettőezer-négy százhatvennyolc forintban			
- melyből kötelezően ellátandó feladat	746.054.177	Ft-ban,	azaz
hétszáznegyvenhatmillió – ötvennégyezer-egyszázhetvenhét forintban			

c.) a hiányt:	61.074.802	Ft-ban,	azaz
hatvanegymillió-hetvennégyezer-nyolcszázhetvenhét forintban állapítja meg, mint maradvány felhasználás.			

2.§

A határozat 7.§ 1-3. pontjai a következő módon változik, figyelembe véve a tartalék előirányzat felhasználását 2016. január 1-jétől 2016. szeptember 30-ig:

1. A Társulás általános tartaléka 148.702 Ft.
2. A Társulás irányítása alá tarozó költségvetési szervek dolgozói részére jogszabály alapján fizetendő felmentési bér, és jubileumi jutalom összege, mint céltartalék: 366.083 Ft
3. A „Szolidaritási Alap”-ban, valamint a „Felújítási Alapban” képzett forrás, működési

szabályzat szerinti felhasználásra elkülönített céltartalék, mely tartalmazza a 2015. évről fel nem használt forrást:

- „Szolidaritási Alap” 828.468 Ft
- „Felújítási Alap” 2.720.588 Ft.

4.§

- (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 8. számú melléklete helyébe jelen határozat 4. számú melléklete lép.

5.§

Ez a határozat a kihirdetés napján lép hatályba.

Felelős: Dr. Árvay István elnök
Határidő: azonnal

Mosonmagyaróvár, 2016. november ...

Dr. Árvay István
elnök