

ELŐTERJESZTÉS

a Társulási Tanács 2016. december 12-i ülésére

Tárgy: a Térségi Társulás intézményeinek 2016. évi költségvetésében történő további átcsoportosítási illetve módosítási kérelem

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 Hima Erika – intézmények 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.

A Társulási Tanács elé terjesztettük a Társulás valamint az intézmények 2016. évi költségvetésének módosításáról szóló határozat javaslatot, mely a 2016. szeptember 31-i állapot szerint, azaz a III. negyedévi teljesítést figyelembe véve készült el.

A költségvetésről szóló határozat 9. és 10.§-sa rendelkezik az előirányzat módosítás és átcsoportosítás lehetőségéről.

Előirányzat módosítás tekintetében 9.§ alapján:

- (1) *„A költségvetési szerv vezetője jogosult és egyben köteles a jóváhagyott bevételi előirányzaton felüli többletbevételt, a tényleges többletnek megfelelő összegű előirányzat módosítására. A többletbevételt a költségvetési szerv csak a saját hatáskörű előirányzat módosítás után használhatja fel.
A költségvetési szerv vezetője a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításról tájékoztatja a Társulás feladatait ellátó kistérségi koordinátort. A kistérségi koordinátor előkészítésében az elnök a Tanács következő ülésén tájékoztatja a Tanácsot a végrehajtott előirányzat változásáról.*
- (2) *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.”*

Előirányzat átcsoportosítás vonatkozásában a 10.§ alapján:

- (1) *„A költségvetési szerv vezetője a határozatban megállapított kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra nem jogosult.*
- (2) *A Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény és a Család- és Gyermejköltségi Központ a gesztor önkormányzat - Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata - támogatását bármely irányban érintő előirányzat átcsoportosítási javaslata előtt köteles az önkormányzat jóváhagyását megszerezni.”*

Mindkét intézmény tekintetében, az időszaki teljesítésnek megfelelően a költségvetés átvizsgálása megtörtént, **és intézményeken belül, feladat ellátáshoz kapcsolódóan, lehetőség van eszközök pótlására. Az átcsoportosítás, illetve a többletbevétel felhasználása nem jelent többletforrás igénylést a tagönkormányzatoktól, azok az intézménynél rendelkezésre álló források alapján, a jelenleg ismert finanszírozási keretek alapján megvalósítható.**

A Tanács döntésére azért van szükség, mivel sem a költségvetési határozat sem egyéb tanácsi döntés nem hatalmazza fel az intézményvezetőket, illetve az elnököt az átcsoportosításra, és ezzel az eszközbeszerzések biztosítására.

Tisztelt Tanács!

A két intézmény tekintetében külön-külön kerül bemutatásra az átcsoportosítás illetve módosítás oka és lehetősége.

Család és Gyermekjóléti Központ:

2017. év januárjától ellátandó új feladat a **Napközbeni Gyermekfelügyelet**, mely értelmében a már csecsemő gyermeket is el kell látni, illetve a **Gyermekek Átmeneti Otthonába 0 éves kortól édesanyjával együtt el kell látni a gyermeket**. Így szükség van egy baba-mama szoba kialakítására (pelenkázó, kiságy, fürdető kád, babakocsi, pelenka, babaápolási kezdő csomag). A Gyermekek Átmeneti Otthona udvarán az intézmény szeretne kialakítani egy fedett kerékpártárolót, ahol az ellátott gyermekek tudnák tárolni kerékpárjaikat. Illetve szükség lenne egyes háztartási gépek cseréjére (hűtőszekrény, mikrohullámú sütő, tűzhely, mosógép, mosogatógép) mivel ezek az évek során elhasználódtak. Az ellátás színvonalának növelése érdekében az elhasználódott ágyneműk, függönyök, tányérok és konyhai eszközök cseréjére is időszerrűvé vált.

2017. év januárjától a CSGYK-ban alkalmazni kell +3 főt a működési engedélynek megfelelően, az ő részükre szeretnénk 3 db számítógépet illetve íróasztalt forgószékekkel beszerezni.

A fenti eszközök beszerzéséhez a következő előirányzat átcsoportosítást javasolnánk:

A dologi kiadás rovatokról, figyelembe véve az év végig várható teljesítést:

K322 Kommunikációs szolgáltatások	1.300.000.-
K331 Közüzemi díjak	500.000.-
K341 Kiküldetési kiadások	700.000.-
K351 Műk.c. előzetesen felszámított ÁFA	2.500.000.-
	5.000.000.-
Az alábbi rovatokra:	
K61 Immateriális javak beszerzése	450.000.-
K63 Informatikai eszközök beszerzése	540.000.-
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	2.960.000.-
K67 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	1.050.000.-
	5.000.000.-

Az átcsoportosítás megvalósításának szakmai indokolása:

A 2016. október 31-i teljesítés alapján az intézmény dologi kiadásai a módosított előirányzathoz képest 58,12%-ban teljesült, a rovaton lévő maradvány ez időszakban összesen 9.221.776 Ft. Ezen maradvány terhére történik az előirányzat átcsoportosítás, illetve a fennmaradó két hónap finanszírozása. Az intézményvezető és a gazdasági vezető az előzetes kötelezettségvállalások alapján az átcsoportosítást megvalósíthatónak tartja, figyelembe véve az év végi várható teljesítést.

Az eszközbeszerzésekhez kapcsolódó árajánlatok az intézménynél megtekinthetőek.

Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény:

KESZI-nél keletkezett többletbevétel tenné lehetővé a feladat ellátáshoz szükséges karbantartási munkálatok, illetve eszközbeszerzések lehetőségét.

Többletbevétel pályázati támogatásokból, jótékonysági rendezvény bevételéből, gesztor Önkormányzat költségvetése alapján rendelkezésre álló alapokból kapott támogatásból, ellátási díjakhoz kapcsolódó többletbevételből származik. Az így realizálódott többletbevétel az év végi teljesítéseket – ellátási díjbevétel vonatkozásában – figyelembe véve, meghaladja a 18 millió Ft-ot.

Ezen túlmenően az intézménynél a személyi juttatás és járulék során 13 millió Ft maradvány realizálódik, többnyire a házi segítségnyújtás kormányzati funkcióra betervezett, de foglalkoztatásra – az intézmény önhibáján kívül – nem kerülő létszám miatt.

Az így keletkező 31 millió Ft összegű maradvány egyéb, a kötelező feladat ellátást szolgáló eszközök beszerzésére, illetve dologi kiadások teljesítésére javasoljuk átcsoportosítani, a következők célokra és rovatokra.

Célok: - házi segítségnyújtás öt kerékpár beszerzésre a szolgáltatásokhoz kapcsolódóan. A szolgáltatnak összesen 19 kerékpárja van, illetve 2 db selejtezésre került. 29 fő házi segítségnyújtó használná a kerékpárokat.

- mosonmagyaróvári idősök klubjában cserélni kell a gáztűzhelyt, illetve elhasználódott foteleket cserélni szükséges. Az idősök klubjában 19 fotel van, melyeket még 1999-ben vásároltak. Időszerűvé vált a cseréje, illetve az ellátotti létszámot figyelembe véve 30 db fotel megvásárlására lenne szükség.
- központi irányítás részére 3 számítógép beszerzése, illetve 3 irodai szék biztosítása
- hajléktalanok átmeneti szállásán és nappali melegedőben a működési feladatok ellátáshoz 2 db laptop beszerzésére lenne szükség
- hajléktalanszálló pályázott a Hajléktalanokért Közalapítványnál egy szárítógépre, de az eszközbeszerzés fele került csak támogatásra, az önrészt biztosítani szükséges
- tányérok, poharak, ágyneműk, vérnyomásmérők, ügyeleti táskák beszerzése, cseréje
- az intézmény 2010-ben vásárolt Ford Transit kisbusz cseréje. Ez utóbbi nagy összegű beruházást jelent. Az ajánlatok alapján a speciális, mozgássérültek részére is kialakított járműtérrel rendelkező kisbusz vételára nettó 10 millió Ft + ÁFA. A meglévő mikrobusz folyamatos javításra szorul, nagymértékben elhasználódott. További javítása gazdaságtalan. Jelen pillanatban a gépjármű első fékrendszere hibásodott meg, előző héten a kézfék bowden szakadt el. Az előterjesztés készítésének időszakában is javítás alatt áll a gépjármű. Szakértői igazolás a kisbusz állapotáról rendelkezésre áll.

A többletbevétel valamint a személyi juttatás és járulék által átcsoportosítás érintő rovatok a következők:

K312 üzemeltetési anyagok beszerzése	4.000.000.-
K332 Vásárolt élelmezés	2.000.000.-
K334 karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2.500.000.-
K337 Egyéb szolgáltatás	1.000.000.-

K351 Műk.c. előzetesen felszámított ÁFA	2.000.000.-
K61 Immateriális javak beszerzése	600.000.-
K63 Informatikai eszközök beszerzése	720.000.-
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	3.890.000.-
gépjármű beszerzés	10.000.000.-
K67 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	1.400.000.-
gépjármű beszerzés áfája	2.700.000.-
	30.810.000.-

Az eszközök pótlásának szükségességét alátámasztó jegyzőkönyveket, illetve szakértői véleményeket, ajánlatokat megtekinthetők az intézményvezetőnél.

Tisztelt Tanács, kérjük az előterjesztés megtárgyalását és elfogadását!

Mosonmagyaróvár, 2016. december 1.

Dr. Árvay István
elnök sk.

.../2016. (XII....) TT határozat

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Tanácsa, a Társulás felügyelete alá tartozó intézmények 2016. évi gazdálkodásához kapcsolódó maradvány felhasználását a következők alapján jóváhagyja:

Család és Gyermejjóléti Központ:

Jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat az előterjesztés készítésekor	Ft-ba Változás az előterjesztés módosított előirányzathoz	Előterjesztés a szerinti módosított előirányzat
Kommunikációs szolg. Rovat K322 Cofog: 104043, 104042	4.600.000	4.600.000	-1.300.000	3.300.000
Közüzem díjak Rovat K331 Cofog 104043, 104042	3.300.000	3.300.000	-500.000	2.800.000
Kiküldetési kiadások Rovat K341 Cofog 104043, 104042	1.350.000	1.350.000	-700.000	650.000

Működési célú áfa Rovat K351 Cofog 104043, 104042	5.500.000	5.308.898	-2.500.000	2.808.898
Immateriális javak beszerzése Rovat K61 Cofog 104043, 104042	0	0	+450.000	450.000
Informatikai eszközök beszerzése Rovat K63 Cofog 104043, 104042	0	161.608	+540.000	701.608
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése Rovat K64 Cofog 104043, 104042	0	703.340	+2.960.000	3.663.340
Beruházási célú áfa Rovat K67 Cofog 104043, 104042	0	186.936	+1.050.000	1.236.936

Vátozás mindösszesen

0 Ft

Az átcsoportosítás a költségvetés főösszeget, illetve a kötelező és önként vállalt feladatok arányát nem változtatja.

Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény:

Jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat Ft-ba az előterjesztés készítésekor	Változás módosított előirányzathoz	Előterjesztés szerinti módosított előirányzat
Egyéb műk.c. támogatás központi ktsg. Rovat B16-01 Cofog 102023	-	70 000	132 980	202 980
Egyéb műk.c. támogatás helyi önkorm Rovat B16-07 Cofog 102023	17 000 000	13 030 000	4 312 609	17 342 609
Ellátási díjak Rovat B405 Cofog 102023	190 000 197	189 728 197	9 681 766	199 409 963
Műk.c.tám.bev nonprofit Rovat B65-02 Cofog 102023, 101221, 107013	-	272 000	1 622 000	1 894 000
Központi irányító szervi tám, Rovat B816 Cofog 102023,	338 722 697	368 861 077	2 060 645	370 921 722

Bevételi előirányzat változása összesen			17 810 000	
Törvény szerinti illetmény Rovat K1101 Cofog 102023, 107052, 107013	267 805 000	270 539 431	- 9 000 000	261 539 431
Szociális hozzájárulási adó Rovat K2-01 Cofog 102023, 107052, 107013	80 585 000	87 106 717	- 4 000 000	83 106 717
Kiadási előirányzat soron jelentkező megtakarítás			13 000 000	
Üzemeltetési anyagok Rovat K312 Cofog 102023; 102031, 101221, 107013,	47 480 000	46 730 000	4 000 000	50 730 000
Vásárolt élelmezés Rovat K332 Cofog 107051	44 000 000	41 000 000	2 000 000	43 000 000
Karantartás kisjavítás Rovat K334 Cofog 102023	4 600 000	4 600 000	2 500 000	7 100 000
Egyéb szolgáltatás Rovat K337 Cofog 102023	12 820 000	12 520 000	1 000 000	13 520 000
Műk.c. előzetesen felsz áfa Rovat K351 Cofog 102023; 102031, 101221, 107013, 107051	38 000 000	32 653 000	2 000 000	34 653 000
Immateriális javak beszerzése Rovat K61 Cofog 102023, 107013	-	100 000	600 000	700 000
Informatikai eszközök beszerzése Rovat K63 Cofog 102023, 107013	-	200 000	720 000	920 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése Rovat K64 Cofog 102023, 102031,107052	-	1 340 000	13 890 000	15 230 000
Beruházási célú áfa Rovat K67 Cofog 104043, 104042	-	557 000	4 100 000	4 657 000

Előirányzat átcsoportosítással és módosítással ellátható feladatok többször forrás igénye	30 810 000
--	-------------------

Kiadás változás	17 810 000
Bevétel változás	17 810 000

Az előirányzat módosítás során az intézmény költségvetési főösszege változik 17.810.000 Ft-tal nő, a kötelező és önként vállalt feladatok aránya nem módosul.

A Térségi Társulás Tanácsa felhatalmazza az intézményvezetőket az előirányzat átcsoportosításnak, illetve módosításnak az intézmények 2016. évi költségvetésének átvezetésére.

Felelős: intézményvezetők

Határidő: azonnal