

1. a) sz.napirend

ELŐTERJESZTÉS

a Társulási Tanács 2017. szeptember 26-ai ülésére

Tárgy: Tájékoztató a MTT 2017. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

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
Molnárné Nagy Edina – társulás helyettes 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 2017. évi költségvetését a 2/2017. (II.21.) 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 2017. január 1-je és 2017. július 31-e közötti időszakban megvalósult előirányzat módosításokat és átcsoportosításokat, valamint a saját 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 2017. július 31. határrnapra:

KESZI

- **személyi juttatások és járulékok előirányzata:** az eredeti előirányzathoz képest 11.408.324 Ft-tal nőtt az előirányzat – *ebből személyi jellegű kiadások +9.332.014 Ft, járulékok +2.076.310 Ft* -, melynek okai a következők:
 - bérkompenzációra kapott támogatás kiadási oldala:
+ 3.144.032 Ft
 - minimálbér, garantált illetményalap változás kompenzálása:
+7.829.782 Ft
 - jubileumi jutalom: + 1.080.310 Ft
 - felmentési bérek: + 857.366 Ft
 - állami támogatás változása miatt személyi juttatás és járulék rovaton való átvezetés: -1.503.166 Ft

A kiegészítő ágazati pótlékot a gesztor önkormányzat pótelőirányzatba kapta, de a társulási intézményekben a kiadás betervezésre került, az eredeti előirányzatok között. A pótelőirányzat kiközlésével a társulási finanszírozás szerkezete változott csak.

- **dologi kiadások:** az eredeti előirányzathoz viszonyítva 1.720.000 Ft átcsoportosítás történt a beruházási kiadások javára.

- **felhalmozási kiadások:** eredeti előirányzat nem került tervezésre az intézménynél, a dologi kiadásokból átcsoportosítással 1.720.000 Ft-tal nőtt az előirányzat, mely átcsoportosítására kisértékű tárgyi eszközök beszerzése miatt volt szükség.

Összességében a fentiek alapján az intézmény 2017. évi költségvetése 11.408.324 Ft-tal növekedett.

Saját hatáskörben történő előirányzat módosításra a jelzett időszakban nem került sor, az irányító szervi támogatás 11.408.324 Ft-tal növekedett, illetve a 2016. évi beszámolóban jóváhagyott végleges maradvány (eredeti maradvány: 36.000.000 Ft, módosított, jóváhagyott maradvány: 36.529.197 Ft) miatti többletbevétel – 529.197 Ft – csökkentette az irányítószervi finanszírozást.

Tájékoztatóul a teljesítési számok: a kiadások a módosított előirányzathoz képest 49,93 %-ban, az eredeti előirányzathoz képest 50,74 %-ban teljesültek. A költségvetési bevételek teljesülésének aránya: 62,12 %-os teljesülés tapasztalható mind az eredeti, mind a módosított előirányzathoz képest.

CSGYK

- **személyi juttatások és járulékok:** az eredeti előirányzathoz képest 9.282.267 Ft előirányzat növekedés mutatható ki – *ebből személyi jellegű kiadások +7.595.652 Ft, járulékok +1.686.615 Ft* -, mely a következő tételekből áll:
 - bérkompenzációra kapott állami támogatás költség oldala:
+ 2.499.577 Ft
 - minimálbér, garantált illetményalap változás kompenzálása:
+5.600.784 Ft
 - jubileumi bér:
+ 392.840 Ft
 - felmentési jutalom:
+ 221.542 Ft
 - állami támogatás változása miatt:
+567.524 Ft

A kiegészítő ágazati pótlékot a gesztor önkormányzat pótelőirányzatba kapta, de a társulási intézményekben a kiadás betervezésre került, az eredeti előirányzatok között. A pótelőirányzat kiközlésével a társulási finanszírozás szerkezete változott csak.

- **dologi kiadásoknál:** az eredeti előirányzathoz viszonyítva 630.000 Ft átcsoportosítás történt a beruházási kiadások javára.
- **felhalmozási kiadások:** eredeti előirányzat a koncepciónak megfelelően nem került meghatározásra, a Felújítási Alapból 1.266.698 Ft – *Lengyári u. 2. (Naposház, Gyermek Átmeneti Otthona, Időskorúak Otthona) villany szabványosítás, átszerelés, hálózati csatlakozási díj*, illetve a dologi kiadásokból kisértékű tárgyi eszközök beszerzése miatt 630.000 Ft került átcsoportosításra. Az összes növekmény: 1.896.698 Ft.

Összességében a fentiek alapján az intézmény 2017. évi költségvetése 10.548.965 Ft-tal növekedett.

Tájékoztatóul a teljesítési számok: az intézményi kiadások a módosított előirányzathoz képest 49,69 %-ban, az eredeti előirányzathoz 52,3 %-ban teljesültek. A költségvetési bevételek mind a módosított, mind az eredeti előirányzathoz képest 108,69 %-ban teljesültek.

Saját hatáskörben történő előirányzat módosításra a jelzett időszakban nem került sor, az irányító szervi támogatás 10.548.965 Ft-tal növekedett, illetve a 2016. évi beszámolóban jóváhagyott végleges maradvány (eredeti maradvány: 3.000.000 Ft, módosított, jóváhagyott maradvány: 3.908.906 Ft) miatti többletbevétel – 908.906 Ft – csökkentette az irányítószervi finanszírozást.

Társulás

A Társulás költségvetésében a *személyi juttatás és járulék* soron az eredeti tervezéshez képest nem történt változás.

A *dologi kiadások* előirányzata szintén nem igényelt módosítást.

A tartalék előirányzata összességében csökkent 1.463.951 Ft-tal, a következő miatt:

- | | |
|--|----------------|
| • felújítási alap céltartalékból | - 1.266.698 Ft |
| • jubileumi jutalmakra átadott előirányzat: | - 1.473.150 Ft |
| • felmentési bérekre átadott előirányzat: | - 1.078.908 Ft |
| • intézmények jóváhagyott maradványa miatti korrekció: | + 1.438.103 Ft |
| • társulás jóváhagyott maradványa miatti korrekció: | + 916.702 Ft |

A finanszírozási kiadások esetében az intézményeknél meghatározott előirányzat változások miatt a **felügyelet alá tartozó költségvetési szervek részére adott támogatás előirányzata 20.519.186 Ft-tal emelkedett az eredeti előirányzathoz képest.**

A Társulás költségvetése, figyelmen kívül hagyva az intézményfinanszírozást, 1.463.951 Ft-tal csökkent, mely tartalék előirányzatából történő előirányzat átcsoportosítások miatt következett be a tanácsi döntéseknek, illetve az éves költségvetésről szóló határozat rendelkezéseinek megfelelően.

Tájékoztatóul a teljesítési számok: a költségvetési kiadások a módosított előirányzathoz képest 3,71 %-ban az eredeti előirányzathoz képest 3,69 %-ban teljesültek. A jelentős elmaradás oka, hogy a beruházási és felújítási kiadások között betervezett „Család- és Gyermekjóléti Központ bővítés” illetve a „Szociális konyha fejlesztése” TOP-os projektek fizikai megvalósítása jelen előterjesztés készítésének időszakában még nem kezdődött meg. A költségvetési bevételek tekintetében a módosított előirányzathoz képest 68,09 %-os volt teljesítés, az eredeti előirányzathoz képest 69,54 %-ban teljesültek a bevételek, köszönhetően a TOP-s projektekre vonatkozóan beérkezett előlegeknek.

A Társulás főszámlájára a következő pályázati előlegek érkeztek be:

- | | |
|---|----------------|
| - „Szociális konyha fejlesztése”-re: | 83.231.999 Ft |
| - „Család- és Gyermekjóléti Központ bővítés”: | 146.528.780 Ft |

Tisztelt Tanács, kérjük az előterjesztés megtárgyalását és elfogadását!

Mosonmagyaróvár, 2017. szeptember 06.

Dr. Árvay István sk.
elnök

A Mosonmagyaróvár Térségi Társulás/2017. (IX.26.) TT. határozata a Társulás 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017. (II. 21.) társulási határozat módosításáról

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Mosonmagyaróvár Térségi Társulás 2017. évi költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

1. A Határozat 3.1. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

A Társulási Tanács a Társulás 2017. évi költségvetésének

a.) kiadási főösszegét:	1.195.659.470	Ft-ban,	azaz	egymilliárd-
egyszázkilencvenötmillió-hatszázötvenkilencezer-négyszázhetven forintban,				
- ebből kötelezően vállalt feladat	921.461.345	Ft-ban,	azaz	
kilencszázhuszonegymillió-négyszázhatvanegyezer-háromszáznegyvenöt forintban,				
- ebből önként vállalt feladat	274.198.125	Ft-ban,	azaz	
kettőszázhetvennégymillió-egyszázkilencvennyolcezer-egyszázhuszonöt forintban				
- ebből államigazgatási feladat	0	Ft-ban,	azaz	
nulla forintban				

b.) bevételi főösszegét:	1.144.304.665	Ft-ban,	azaz	egymilliárd-
száznegyvennégymillió – háromszáznégyezer-hatszázhatvanöt forintban,				
- ebből kötelezően vállalt feladat	890.097.496	Ft-ban,	azaz	
nyolcszázkilencvenmillió-kilencvenhétezer-négyszázkilencvenhat forintban,				
- ebből önként vállalt feladat	264.198.125	Ft-ban,	azaz	
kettőszázhatvannégymillió-egyszázkilencvennyolcezer-egyszázhuszonöt forintban				
- ebből államigazgatási feladat	0	Ft-ban,	azaz	
nulla forintban				

c.) a hiány összegét	51.354.805	Ft-ban,	azaz	ötvenegymillió-
háromszázötvennégyezer-nyolcszázöt forintban				
állapítja meg.				

2. A Határozat 4.2. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

A hiány belső finanszírozásának érdekében a Tanács az előző év(ek) költségvetési maradványának 51.354.805,- Ft, azaz ötvenegymillió-háromszázötvennégyezer-nyolcszázöt forint összegben való felhasználását rendeli el az alábbiak szerint:

- a) működés finanszírozására felhasznált maradvány 41.354.805,- Ft, azaz negyvenegymillió-háromszázötvennégyezer-nyolcszázöt forint,
- b) fejlesztés finanszírozására felhasznált maradvány 10.000.000,- Ft, azaz tízmillió forint.

3. A Határozat 2A., 2B. és 2C. számú mellékletének helyébe jelen határozat 2A., 2B. és 2C.. számú melléklete lép.
4. A Határozat 5. számú mellékletének helyébe jelen határozat 3. számú melléklete lép.
5. A Határozat 8. számú mellékletének helyébe jelen határozat 4. számú melléklete lép.

Felelős: Dr. Árvay István elnök
Határidő: azonnal