

J e g y z ő k ö n y v

Készült a Pénzügyi Bizottság 2017. február 21-i üléséről, melyet a Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Pénzügyi Bizottsága a Mosonmagyaróvári Polgármesteri Hivatal I. emeleti tárgyalójában 12⁰⁰ órai kezdettel tartott.

Jelen voltak:

Török Sándor – Mosonszolnok Község Önkormányzat polgármestere
Szabóné Németh Ágnes – Hédervár Község Önkormányzat polgármestere
Csaplár Zoltán – Mecsér Község Önkormányzat polgármestere
Szegedi János – Hegyeshalom Község Önkormányzat alpolgármestere –
Szőke László – Hegyeshalom Község Önkormányzat polgármestere helyett

Kovács Gábor – elnök – Lébény Város Önkormányzat polgármestere
Bedő Csaba – Mosonszentmiklós Község Önkormányzat polgármestere
Kiss Béla – Levél Község Önkormányzat polgármestere
Dr. Toásóné Gáspár Emma – Máriakálnok Község Önkormányzat polgármestere
Márkus Erika – bizottsági tag – Mosonmagyaróvári Polgármesteri Hivatal

Csiba Erzsébet – Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény –
intézményvezetője
Stencinger Noémi – Család- és Gyermejjóléti Központ – intézményvezetője
Hima Erika – Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény – Gazdasági vezető
Baranyainé Tóth Ágnes – CSGYK – Szakmai Vezető

Dr. Horváth Ilona – Térségi koordinátor
Szabóné Molnár Ildikó – Polgármesteri Hivatal pénzügyi osztályvezető
Kisfaludy Zsuzsanna – Polgármesteri Hivatal jegyzőkönyvvezető

A Mosonmagyaróvár Térségi Társulás tanácsülésén a Pénzügyi Bizottság véleményét a napirendi pontokra vonatkozóan Török Sándor, mint a Pénzügyi Bizottság felkért elnök helyettese ismerteti.

Az elnök a jegyzőkönyv hitelesítésére Szabóné Németh Ágnes bizottsági tagot kérte fel. Ismertette az ülés napirendi pontjait. A Kistérségi Egyesített Szociális Intézménynél Idősek Otthona ellátott térítési díj hátraléka című napirendi pontot személyes adatok védelmére hivatkozva zárt ülésre javasolja. Szavazásra bocsátotta a napirendeket, melyeket a bizottság tagjai jóváhagytak.

A Pénzügyi Bizottság 4 igen (egyhangú) szavazattal az alábbi határozatot hozta:

1/2016. (II. 10.) PB határozat

A Pénzügyi Bizottság a napirendet az alábbiak szerint fogadja el:

Nyílt ülés:

1. Mosonmagyaróvár Térségi Társulás 2017. évi költségvetése
2. Társulás 2016. évi költségvetésének módosításai
3. KESZI és CSGYK ellátottjai által meg nem fizetett díjak behajthatatlanná minősítése

Zárt ülés:

4. Kistérségi Egyesített Szociális Intézménynél Idősek Otthona ellátott térítési díj hátraléka

1. Napirendi pont: *Mosonmagyaróvár Térségi Társulás 2017. évi költségvetése*

Török Sándor: Felkéri Szabóné Molnár Ildikót, hogy tájékoztassa a bizottságot..

Szabóné Molnár Ildikó: Elértük az 1 milliárd Ft feletti összeget, a költségvetési főösszeg tekintetében. 24 %-al magasabb a költségvetési főösszeg a 2016-os évhez képest. Ezt legfőképpen befolyásolja a TOP-os beruházás. Két TOP-os beruházást terveztünk egyenlőre be – a KESZI konyha felújítását 85 millió Ft-al, illetve 150 millió Ft-al a CSGYK Vasutas u-i intézményének a felújítását – de eredmény még nem született. A költségvetés növekedésének másik okozó tényezője a személyi juttatások változása – a garantált illetményalap illetve a minimálbér változása beépítésre került az intézmények költségvetésébe. A koncepción elfogadott a Tanács egy olyan döntést, miszerint azon dolgozók esetében, akinek a jogszabályi változás esetén nem változik a bére, az a 2016. decemberi bruttó bérhez képest, 10 % munkáltatói döntésen alapuló illetményváltozás illeti meg. Ezek is beépítésre kerültek. Az előterjesztésben van egy táblázat, ami a személyi juttatások, járulékok, dologi ellátás illetve az ellátottak pénzbeli juttatásai tekintetében mutatja a változásokat a KESZI, CSGYK és a Társulás vonatkozásában. A KESZI-nél a személyi juttatások átlagosan 28%-al növekednek, ez természetesen attól függ, hogy kinek hogyan közelített a jelenlegi garantált illetményalaphoz a bére. A CSGYK esetében 40 %-os ez az átlagos mérték. Ezt indokolja, hogy a statisztikai létszám is változott, a KESZI-nél 5 fővel a CSGYK-nál 3 fővel, de ha az összesített létszámot vesszük, akkor a CSGYK-nál ez a változás 7 %-ot tesz ki, a KESZI-nél pedig 3,5 %-ot, hiszen a KESZI-nek költségvetési engedélyezett létszáma jóval magasabb, mint a CSGYK esetében. A járulékok változása alacsonyabb mértékű, mint a személyi juttatás, hiszen a járulék mértéke 2017. január 1-től 22 %-al csökken. A rehabilitációs hozzájárulás változása még a KESZI-nél beépítésre került a költségvetésbe. A dologi kiadásokon látható, hogy igyekeztünk a 2016-os szintet tartani, minimális a változás. A KESZI-nél 1 %, a CSGYK-nál 2 %, a Társulásnál pedig nem változott. Az ellátottak pénzbeli juttatása pedig nem módosult. Előzetesen egyik intézménybe sem terveztünk beruházást – úgy, mint az előzővekhez hasonlóan – a felújítási alapba összegyűlt pénz illetve a tavalyi tartalék – ha a 2016. éves beszámoló elfogadásra kerül – az alapján a pénzeszközök

ismét felosztásra kerülnek a Tanács által, és akkor kerül majd sor előirányzat módosításra. A pénzeszköz átadásoknál, megszokottnak megfelelően 900.000 Ft-os keretösszeget terveztünk be államháztartáson kívüli pénzeszköz átadásra, erre konkrétan a koordinátor asszony készített egy összefoglalót. A bizottságnak javaslatot kellene tennie ennek felosztására. Ezen kívül bent van 3.600.000 Ft a Polgármesteri Hivatal, mint gazdálkodási jogkört ellátó szervezet támogatása – ő végzi a Térségi Társulás, illetve a KESZI és a CSGYK adatszolgáltatásához kapcsolatos feladatokat. Erről szerződés is van – az összeg három éve nem változott. A kórházi eszközök támogatása, az 1.840.000 Ft a tavalyi évnek megfelelően – ez a Társulás által kiegészítésre kerül, mert a tagdíjakból nem ennyi kerül összegyűjtésre. A bevételi oldalról röviden. Az állami támogatásokról az előterjesztésben található összefoglaló táblázat. Összességében látható a táblában a bérnövekmény az állami támogatások növekedése nem fedezi, tehát az állami támogatások mértéke 3 %-al nő várhatóan 2016-hoz képest, viszont az intézmények költségvetésében az összevont ágazati pótlékot betervezzük, ami a gesztor önkormányzatnak az úgynevezett hiányfinanszírozását mérsékli. Az összevont ágazati pótlék tervezése a 2016-os év teljesítések alapján került meghatározásra. A gesztor Önkormányzatnál 251 millió Ft-ra jön ki az a forráskülönbség, ha beletesszük a hiányfinanszírozást, ami most jelenleg 156 millió Ft – 2016-ban 142 millió Ft volt – beletesszük azt a 29 millió Ft-ot – amit külön a határozat elfogadása után a KESZI visszamenőlegesen ki fog számlázni Mosonmagyaróvár Város Önkormányzatának a mosonmagyaróvári lakcímmel rendelkező Idősek Otthonában tartózkodók szolgáltatása után – illetve az összevont ágazati pótlék – 66 millió Ft – amit kvázi a gesztor Önkormányzat ebbe az intézményi működtetésbe betesz. Ez 109 millió Ft-al több mint 2016-ban. Tulajdonképpen ez összességében a bérek és ahhoz kapcsolódó járulékok változásával függ össze. A maradvány felhasználással is próbáltuk hígítani a hiányt, bár még a beszámoló nem került elfogadásra, de a költségvetési jelentések alapján megállapításra kerültek a maradványok várható mértéke. Ennél pár százezerrel lesz csak több a maradvány, mint amit beállítottunk, összességében 49 millió Ft. Itt az a lényeg, hogy ne legyen több beállítva a költségvetésbe, mint, ami a beszámolóban várható. A tartalék 21.471.000 Ft-ban lett megállapítva, itt jelenik meg a Felújítási alap, Szolidaritási alap pénzeszköze, illetve a jubileumi jutalom és a felmentési bérek kifizetése az intézmények felé, és egy általános tartalék is lett meghatározva előre nem látható eseményekre. Ismételten nem terveztük be a munkaügyi perrel kapcsolatos költségeket, ha a munkaügyi perből kapcsolódóan költség merülne fel, akkor ezt tárgyalni szükséges.

Csiba Erzsébet: Hivatalos értesítés nincs. Feltehetőleg fellebbezett a volt kolléga ügyvédje. Több fórumon is megfutott az ügy, gyakorlatilag a Kúria a mi oldalunkon döntött, illetve kötelezte a másodfokú bíróságot, hogy az elsőfokú bíróság döntését fogadja el, ami meg is történt. Egy lehetőségük volt, hogy ők is egy ellenkérelemmel fordulnak a Kúriához.

Szabóné Molnár Ildikó: Még a tagdíjakról, az előterjesztés tartalmazza, ahogy a Tanács döntött róla a koncepció elfogadásakor, hogy a Térségi Társulásnak fizetett tagdíj 270 Ft/lakos, a gyermekjóléti alapszolgálat támogatására 100 Ft/lakos, a kórházi eszközök beszerzésére 20 Ft/lakos, a Szolidaritási alapra 10 Ft/lakos, és a Felújítási alapra 100 Ft/lakos tagdíj került meghatározásra és betervezésre bevételi oldalon.

Kovács Gábor: Azonos a koncepcióval?

Szabóné Molnár Ildikó: Pontosan. A 900.000 Ft felosztásával kapcsolatos javaslatot kellene még megbeszélni.

Török Sándor: Pontosítás végett, a Társulás részéről a 3.600.000 Ft, amit szerződés alapján fizet a Társulás a gesztor Önkormányzatnak, azért változatlan, mert a személyi kiadásokban nincs emelés?

Szabóné Molnár Ildikó: Változott a személyi kiadás, az illetményalap 38.650 Ft-ról 45.000 Ft-ra változott, ez automatikusan változtatta a béreket, összességében az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek vonatkozásában több mint 204 millió Ft volt a többletkiadásuk, ami a bérek változása miatt bekövetkezett. Ez a hivatal tekintetében körülbelül 70-85 millió Ft-ot tett ki. Úgy döntött jegyzőasszony, hogy egyelőre vállaljuk ennyiért a feladatokat.

Török Sándor: Hogy áll a gesztor Önkormányzat ehhez a 204 millió Ft-hoz?

Szabóné Molnár Ildikó: Igyekeztünk a költségvetésbe minden olyan bevételt betervezni, ami biztos, ha ezt nem tettük volna meg, például megvártuk volna pótlóirányzat formájában az összevont ágazati pótlékot, akkor évközben hozzá kellett volna nyúlni ennek a működési hiánynak a finanszírozásához. Elnök úr még reménykedik abban, hogy a minimálbér és a bérminimum változását valamilyen formában az állam kompenzálja. Erre még nem láttunk jelzést. A képviselő testület február 16-án elfogadta ezt a 156 Ft hiányfinanszírozást valamint a 29 millió Ft kiszámlázandó díjat elfogadta.

Hima Erika: Módosítottak visszamenőlegesen az összevont ágazati pótlékon.

Török Sándor: A 900.000 ft felosztására tesz javaslatot a Pénzügyi Bizottság. Az előterjesztésben láthatóak az igények. Mosonmagyaróvár és Környéke Nyugdíjas Egyesületet - 850.000 Ft támogatást kér, Mosonmagyaróvári Kulturális Egyesület - 150.000,- Ft összegű támogatást kér a 339.000 Ft-os költségvetéséhez. A Hanság Múzeum Moson Megyei tárlatára - 50.000,- Ft-ot kér, valamint az Országos Mentőszolgálat Alapítvány kér támogatást a Mosonmagyaróvár Mentőállomás mentőautóinak felszereltsége ügyében.

Bedő Csaba: Ez az Országos Mentőszolgálat, ha adunk pénzt – ott is szükség van rá – lehet, hogy nem ide kerül.

Dr. Tóásóné Gáspár Emma: Most az Országos kért támogatást Mosonmagyaróvárnak?

Dr. Horváth Iлона: Igen. Ha támogatást kap az Országos Mentőszolgálat, akkor támogatási szerződést kötünk vele, amivel el kell számolni.

Márkus Erika:A mosonmagyaróvári mentőszolgálatnak van egy alapítványa a Szent Kristóf Mosonmagyaróvár és Kistérsége Közhasznú Mentőalapítvány, ami a Mosonmagyaróvári mentőállomás 72 ezres ellátotti körét illetve az ott dolgozóknak a munkakörülményeit hivatott javítani. Hogy ha megkeresések érkeznek, előfordulhat, hogy tőlük, mert az biztos, hogy helyben marad.

Dr. Tóásóné Gáspár Emma: Ők miért nem kértek támogatást?

Szabóné Németh Ágnes: Úgy vélem, hogy ha választani kell, hogy egy bográcsozást támogatok vagy hogy jobb legyen a mentőautó, akkor nyilván azt mondom, hogy fontosabb az, hogy a mentőautó jól felszerelt legyen.

Kovács Gábor: Teljesen egyetértek, ez már tavaly lezajlott. Erre meg az lett mondva, hogy majdnem minden önkormányzattól jönnek nyugdíjasok, és most milyen alapon bontunk rendet. Tavaly is azon moralizáltunk, hogy mennyire a kistérség amúgy is sovány kasszájának a feladata az, hogy rendezvényeket támogasson, ebből nem tudunk kilépni.

Kiss Béla: Azt tudni kell, hogy 2016-ban Ásványrárón rendezték a térségi nyugdíjas találkozót, aminek azért nagyobb költsége volt, akkor talán azért is lett ilyen nagyfokú támogatást megítélve.

Dr. Horváth Ilona: Úgy volt tavaly, hogy 600.000 Ft-ot kapott a nyugdíjas egyesület, és Ásványráró – pedig azért hogy ő rendezze meg kimondottan – 150.000 Ft-ot kapott, tehát a nyugdíjasok tavaly 750.000 Ft-ot kaptak összesen.

Bedő Csaba: Az azt megelőző évben nem voltak olyan magas összegek.

Dr. Horváth Ilona: 2015-ben még magasabb volt, előtte években viszont 200.00 Ft körüli összegek.

Dr. Tóásóné Gáspár Emma: Azért mert előtte a települések maguk vállalták be a nyugdíjas rendezvények költségeit. Kisebb összeggel hozzájárultak a nyugdíjas egyesületek, de az összes többit a települési önkormányzat fizette.

Kiss Béla: Beépítették a költségvetésbe.

Szabóné Németh Ágnes: Idén nem lesz ilyen térségi program?

Dr. Horváth Ilona: Ötveny szervezi idén jelen állás szerint.

Török Sándor: Kérelemtől függetlenül nem az Országos Mentőszolgálatot támogatnánk mert abból lehet, hogy csak 60% jön vissza, hanem a helyi, Szent Kristóf Mosonmagyaróvár és Kistérsége Közhasznú Mentőalapítvány kapna támogatást, ami teljesen felhasználna. Ezt bármikor megtehetjük, mivel direkt hivatkoznak a mosonmagyaróvári eszközvásárlásra.

Márkus Erika: Ezekből a kisebb támogatásokból mondjuk, égéskötszereket vásárolnak, ami fogy. A nagyobb beruházásokból infúzióadagolókat, vénaszkennt. Azt gondolom, hogy ami helyben van, az kapja.

Dr. Horváth Ilona: Tavaly és tavalyelőtt is 100.000 Ft-ot kapott a Kulturális Egyesület.

Török Sándor: Akkor kapjanak 100.000 Ft-ot.

Kovács Gábor: Akkor a Mosonmagyaróvár és Környéke Nyugdíjas Egyesületnek 600.000 Ft-ot, a Kulturális Egyesületnek 100.000 Ft-ot, a Hanság Múzeumnak 50.000 Ft-ot a Szent Kristóf Mosonmagyaróvár és Kistérsége Közhasznú Mentőalapítványnak pedig 150.000 Ft-ot javasol a bizottság. Szavazásra bocsátja a napirendi pontot, megállapítja a szavazatok egyhangúságát.

A Pénzügyi Bizottság 4 igen (egyhangú) szavazattal az alábbi határozatokat hozta:

2/2017. (II. 21.) PB határozat

A Pénzügyi Bizottság javasolja a Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Társulási Tanácsának, hogy az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva fogadja el **Mosonmagyaróvári Térségi Társulás 2017. évi költségvetését az alábbiak szerint:**

1. A határozat hatálya a Társulási Tanácsra, annak bizottságaira és a Társulás irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.
2. A Társulási Tanács a Társulás költségvetésének címrendjét 2017. évre az *I. sz. mellékletben* foglaltak szerint állapítja meg.
3. **A költségvetés főösszegének megállapítása**
 - 3.1. A Társulási Tanács a Társulás 2017. évi költségvetésének
 - a) kiadási főösszegét: 1.175.166.132 Ft-ban, azaz egymilliárd-százhetvenötmillió-százhatvanhatezer-százharminckettő forintban,
 - aa) ebből kötelezően vállalt feladat: 921.274.855 Ft-ban, azaz kilencszázhuszonegymillió-kettőszázhetvennégyezer-nyolcszázötvenöt forintban,
 - ab) ebből önként vállalt feladat: 253.891.277 Ft-ban, azaz kettőszázötvenhárommillió-nyolcszázkilencvenegyezer-kétszázhetvenhét forintban
 - ac) ebből államigazgatási feladat: 0 Ft-ban, azaz nulla forintban
 - b) bevételi főösszegét: 1.126.166.132 Ft-ban, azaz egymilliárd-százhuszonhatmillió – százhatvanhatezer-százharminckettő forintban,
 - ba) ebből kötelezően vállalt feladat: 882.274.855 Ft-ban, azaz nyolcszáznyolcvankettőmillió-kettőszázhetvennégyezer-nyolcszázötvenöt forintban,
 - bb) ebből önként vállalt feladat: 243.891.277 Ft-ban, azaz kettőszáznegyvenhárommillió-nyolcszázkilencvenegyezer-kettőszázhetvenhét forintban,
 - bc) ebből államigazgatási feladat: 0 Ft-ban, azaz nulla forintban,
 - c) a hiány összegét: 49.000.000 Ft-ban, azaz negyvenkilencmillió forintban állapítja meg.
 - 3.2. A Társulás összevont költségvetési mérlegét a Tanács e határozat 2. *A. sz. melléklete* szerint hagyja jóvá.
4. **A költségvetés hiánya, finanszírozásának módja**
 - 4.1. A Tanács a működési hiány finanszírozása érdekében a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111. § (4) bekezdése, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 1. § c) pontja alapján 2017. december 31-én folyószámlahitel

igénybevételével nem számol.

4.2. A hiány belső finanszírozásának érdekében a Tanács az előző év(ek) költségvetési maradványának 49.000.000,- Ft, azaz negyvenkilencmillió forint összegben való felhasználását rendeli el az alábbiak szerint:

- a) működés finanszírozására felhasznált maradvány 39.000.000,- Ft, azaz harminckilencmillió forint,
- b) fejlesztés finanszírozására felhasznált maradvány 10.000.000,- Ft, azaz tízmillió forint.

4.3. A Tanács a fejlesztési hiány finanszírozására hitelkeret felvételt nem határoz meg a 2017. évi költségvetési rendeletben.

4.4. A hitel terhére történő kötelezettségvállalások csak az adósságot keletkeztető ügylet Kormány által történő engedélyeztetést követően, a hitelszerződés megkötése után tehetők.

5. A költségvetés mérlegei és kimutatásai

5.1. A Társulás irányítása alá tartozó Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény költségvetési mérlegét e határozat *2B. sz. melléklete* szerint hagyja jóvá.

5.2. A Társulás irányítása alá tartozó Család és Gyermejjóléti Központ költségvetési mérlegét e határozat *2C. sz. melléklete* szerint hagyja jóvá.

5.3. A Térségi Társulás költségvetési mérlegét e határozat *2D. sz. melléklete* szerint hagyja jóvá.

5.4. A Társulás és intézményei kiadásait jogcímenként, rovatonként a *3. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá.

5.5. A Társulás és intézményei bevételeit jogcímenként, rovatonként a *4. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá.

5.6. A Társulás költségvetésében a felhalmozási és működési oldal egyensúlyát az *5. sz. melléklet* szerint hagyja jóvá.

5.7. A Társulás által átveendő és átadandó támogatásokat e határozat *6. sz. melléklete* szerint hagyja jóvá.

5.8. A Társulás és irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett költségvetési létszámhelyét e határozat *8. sz. melléklete* szerint hagyja jóvá.

6. A 2017. évi költségvetési bevételek

A Társulás a 2017. évi költségvetési bevételeit a felhasználás alapján az alábbiak szerint csoportosítja:

6.1. működésre, fenntartásra fordítható bevételek

- a) intézményi saját bevételek
- b) támogatás értékű működési bevételek
- c) egyéb bevételek
- d) 2016. maradvány felhasználása

6.2. fejlesztésre, fenntartásra fordítható bevételek

- a) támogatás értékű felhalmozási bevételek
- b) egyéb bevételek
- c) 2016. maradvány felhasználása

7. A 2017. évi költségvetési kiadások

7.1. A Társulás a 2017. évi költségvetési kiadásait a 2. A – 2. D. sz. *melléklet* tartalmazza, a kiemelt előirányzatok szerinti bontásban.

- a) személyi juttatások
- b) járulékok
- c) dologi kiadások
- d) támogatás értékű működési kiadás
- e) működésre átadott támogatás ÁH-on kívül
- f) felhalmozás és felújítási kiadások

7.2. A Társulás a tagok által rábízott feladatokat végzi, amelyek a tagoknál jelennek meg kötelező feladatként.

8. Több éves kihatással járó feladatok előirányzatai

A Társulás több éves kihatással járó feladattal 2017. évben nem számol.

9. Tartalékok

9.1. A Társulás általános tartaléka 4.685.628 Ft.

9.2. A Társulás irányítása alá tarozó költségvetési szervek dolgozói részére jogszabály alapján fizetendő felmentési bér, és jubileumi jutalom összege, mint céltartalék: 8.579.421 Ft

9.3. A „Szolidaritási Alap”-ban, valamint a „Felújítási Alap” -ban képzett forrás, működési szabályzat szerinti felhasználásra elkülönített céltartalék

„Szolidaritási Alap”: 773.250 Ft

„Felújítási Alap”: 7.732.500 Ft.

9.4. A Társulás a költségvetési szervek felújítási munkáira a felújítási alap terhére határoz meg feladatokat.

9.5. A jubileumi jutalom és felmentési bérekre elkülönített céltartalékon kívül, a tartalékok felhasználásáról a Társulási Tanács dönthet.

9.6. A Társulás elnöke jogosult a Társulás jóváhagyott költségvetése alapján az intézményi jubileumi jutalmak és felmentési bérekre elkülönített előirányzatának teljesítmény szerinti átcsoportosítására – a költségvetésben meghatározott keretösszeg erejéig – értékhatártól függetlenül.

9.7. Jelen határozat 9.6. pontjában meghatározottakon kívül, a tartalékok felhasználásáról a Társulási Tanács dönthet.

10. Előirányzat felhasználási ütemterv

A Társulási Tanács a Társulás 2017. évi bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét a 7. sz. *melléklet* szerint állapítja meg.

11. Előirányzat módosítás

11.1. 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 a következő ülésén tájékoztatja a Tanácsot a végrehajtott előirányzat változásáról.

- 11.2. 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

12. Előirányzat átcsoportosítás

- 12.1. A költségvetési szerv vezetője a határozatban megállapított kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra nem jogosult.
- 12.2. A Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény és a Család- és Gyermekejóléti Központ a gesztor önkormányzat - Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata - támogatását bármely irányban érintő előirányzat átcsoportosítási javaslata előtt köteles az önkormányzat jóváhagyását megszerezni.

13. Finanszírozás

- 13.1. A Társulás a költségvetési szervek működéséhez a társulási támogatást és az állami hozzájárulást külön megállapodás szerint biztosítja.
- 13.2. A fedezet nélküli kötelezettségvállalásért az intézményvezető teljes körű anyagi és feyelmi felelősséggel tartozik.

14. A maradvány megállapítása, elszámolása és felhasználása

- 14.1. A költségvetési szerv a maradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg, a beszámoló készítési és könyvvizelési kötelezettségükről szóló jogszabályoknak megfelelően.
- 14.2. A költségvetési szerv maradványát a Társulási Tanács felülvizsgálja és a zárszámadási határozatával egy időben hagyja jóvá.

15. Vagyonértékesítéssel kapcsolatos szabályok

A társulás költségvetési szervei használatában illetve kezelésében lévő és feladatai ellátásához feleslegessé váló eszközöket, gépeket, berendezéseket, bármely vagyont 200.000.- Ft egyedi könyv szerinti bruttó értékig az intézményvezető saját hatáskörben, 200.000.- Ft és 2.000.000.- Ft értékhatár között az elnök előzetes egyetértése, a Pénzügyi Bizottság jóváhagyása után nyilvános versenytárgyalás útján a legkedvezőbb ajánlatot tevő részére köteles értékesíteni. Egyéb esetekben a Tanács döntése szükséges.

Az ingatlanokra vonatkozóan a Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata és Mosonmagyaróvár Térségi Társulás között létrejött Vagyonkezelési szerződésben foglaltakat be kell tartani.

16. Bevételek elszámolása

- 16.1. A Társulás költségvetési szervei 5 %-os érdekeltségi alapot képezhetnek az alábbi tevékenységekből elért bevételekből:

- a) intézményi feladatok ellátása során létrehozott áru és készlet értékesítése;
- b) az alaptevékenységhez kapcsolódó szolgáltatások ellenértéke, az intézményi térítési díjak, ellátottak térítési díjai kivételével;
- c) helyiségek, eszközök tartós és eseti bérbeadásának díja;
- d) szellemi és anyagi infrastruktúra magáncélú igénybevételének díja;
- e) elhasználódott, feleslegessé vált készletek értékesítése.

- 16.2. Az érdekeltségi alap képzését és kifizetését az intézmény költségvetésének végrehajtásáról szóló az éves intézményi beszámolók elfogadását és jóváhagyását

követően az abban szerepeltetett összegek alapján a Tanács engedélyezi. Az alap felhasználására az intézményvezető tesz javaslatot.

- 16.3. Az intézményi - feladathoz nem kötött - működési többletbevételeket a keletkezésük helyén az intézmény működtetésére, felújítására, szakmai fejlesztésére lehet felhasználni.

17. Készpénzfizetés teljesítés

A kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi esetekben kerülhet sor, figyelemmel a költségvetési szervek pénzkezelési szabályzatában meghatározott összeghatárra, és a készpénzkímélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményére:

- 17.1. készlet, kis értékű tárgyi eszköz beszerzése, (50e Ft bruttó értékig)
- 17.2. kiküldetési kiadások,
- 17.3. reprezentációs kiadások,
- 17.4. kisösszegű szolgáltatási kiadások, (maximum bruttó 20e Ft értékig)
- 17.5. ellátottak pénzbeli juttatásai
- 17.6. közfoglalkoztatottak juttatásai,
- 17.7. pályázatok végrehajtása során felmerülő (banki átutalással nem teljesíthető) kiadások,
- 17.8. munkavállalók nem rendszeres személyi juttatásai, amennyiben az érintett munkavállaló kérése alapján a költségvetési szerv pénzkezelési szabályzatában erre felhatalmazott személy a kifizetést engedélyezi.

18. Költségvetési engedélyezett létszámhely

A társulás a társulás irányítása alá tartozó intézmények költségvetési engedélyezett létszámhelyét *192 főben* határozza meg, jelen határozat *8. számú melléklete* alapján.

19. Követelés elengedés

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3. § (4) bekezdés 10. pont a)-d), f) és g) alpontjai szerinti követelés, kiegészítve az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 1. § (1) bekezdés 1. és 5. pontjában definiált behajthatatlannak minősülő és kisösszegű követelések elengedése a következő módon engedélyezhető:

A Társulás és irányítása alá tartozó költségvetési szervek könyveiben megjelenő, kisösszegű követelésnek minősíthető követelés elengedéséről értékhatártól függetlenül a Társulás tanácsa dönt, a Pénzügyi Bizottság előzetes véleményét figyelembe véve.

20. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

A költségvetés végrehajtását a Társulás Pénzügyi Bizottsága köteles ellenőrizni. Az ellenőrzésről a bizottság elnöke a beszámoló határozattervezet előterjesztésekor köteles a Társulási Tanácsot tájékoztatni.

21. Záró és átmeneti rendelkezések

A Társulási Tanács felhatalmazza az elnököt, hogy a 2018. évi költségvetési gazdálkodás zavartalan megkezdéséhez az intézmények részére a 2017. évi költségvetésük 1/12-ed részét biztosítsa a 2018. évi költségvetési határozat hatályba lépéséig a 2017. évi költségvetés terhére.

Felelős: Török Sándor helyettes elnök
Határidő: 2017. február 21.

A Pénzügyi Bizottság javasolja a Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Társulási Tanácsának, hogy a Társulás 2017. évi költségvetéséből biztosított egyéb, államháztartáson kívülre nyújtott 900.000,- Ft támogatást az alábbiak szerint ossza fel:

Mosonmagyaróvár és Környéke Nyugdíjas Egyesületet	600.000, -Ft
Mosonmagyaróvári Kulturális Egyesület	100.000, -Ft
Hanság Múzeum Moson Megyei tárlat	50.000,-Ft
Szent Kristóf Mosonmagyaróvár és Kistérsége Mentőalapítvány	150.000,-Ft

Felelős: Török Sándor helyettes elnök
Határidő: 2017. február 21.

2. Napirendi pont: *Család-és Gyermekjóléti Központ 2016-os intézkedési tervének felülvizsgálata*

Török Sándor: 2016-évi módosítás a következő napirend.

Szabóné Molnár Ildikó: Előirányzat módosítás. Igazából már az éves beszámolóra készülve teljesítési adatoknak megfelelően készítettük el az előterjesztést. Intézményenként különszedtük, úgy gondolom, hogy egyértelmű az előterjesztés, ha kérdésük van, szívesen válaszolok.

Török Sándor: Tényszámokon alapul a Pénzügyi Bizottság egyhangúan elfogadásra javasolja.

A Pénzügyi Bizottság 4 igen (egyhangú) szavazattal az alábbi határozatot hozta:

4/2017. (II. 21.) PB határozat

A Pénzügyi Bizottság javasolja a Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Társulási Tanácsnak a határozati javaslat elfogadását az előterjesztésben szereplők alapján.

A Mosonmagyaróvár Térségi Társulás

/2017. (II.21.) 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: **1.038.058.924 Ft-ban, azaz egymilliárd-harmincnolcmillió –ötvennyolcezer- kilencszázhuszonnégy forintban***
*- melyből önként vállalt feladat **173.332.439 Ft-ban, azaz százhetvenhárommillió-háromszázharminckettőezer-négyszázharminckilenc forintban***
*- melyből kötelezően ellátandó feladat **864.726.485 Ft-ban, azaz nyolcszázhatvannégymillió – hétszázhuszonhatezer-négyszáznyolcvanöt forintban***

*b.) bevételi főösszegét: **976.984.122 Ft-ban, azaz kilencszázhetvenhatmillió –kilencszáznyolcvannégyezer- egyszázhuszonkettő forintban***
*- melyből önként vállalt feladat **162.738.234 Ft-ban, azaz százhatvankettőmillió-hétszázharmincnolcezer-kettőszázharmincnégy forintban***
*- melyből kötelezően ellátandó feladat **814.245.888 Ft-ban, azaz nyolcszázötvennégyezer-négyszáznyolcvannyolc forintban***

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

2.§

A határozat 4. § (1) bekezdése jelent határozat (1) bekezdésére módosul:

(1) A Társulás a 2016. évi költségvetési bevételeit a felhasználás alapján az alábbiak szerint csoportosítja:

a.) működésre, fenntartásra fordítható bevételek

- intézményi saját bevételek
- támogatás értékű működési bevételek
- egyéb bevételek
- 2015. maradvány felhasználása

b.) fejlesztésre, fenntartásra fordítható bevételek

- támogatás értékű felhalmozási bevételek
- egyéb bevételek
- 2015. maradvány felhasználása

3.§

A határozat 7.§ 1-3. pontjai a következő módon változik, figyelembe véve a tartalék előirányzat felhasználását 2016. január 1-jétől 2016. december 31-ig.

1. A Társulás irányítása alá tarozó költségvetési szervek dolgozói részére jogszabály alapján fizetendő felmentési bér, és jubileumi jutalom összege, mint céltartalék: 366.083 Ft
2. 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” 354.906 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: Török Sándor helyettes elnök
 Határidő: 2017. február 21.

3. Napirendi pont: *KESZI és CSGYK ellátottjai által meg nem fizetett díjak behajthatatlanná minősítése*

Török Sándor: Következő a hátralékok megtárgyalása.

Kovács Gábor: Volt egy összefoglaló táblázat ebben benne van a rendelkezés oka.

Csiba Erzsébet: Behajthatatlanná nyilvánítani csak három fő esetében kértünk, ahol a jogszabályi követelmények fenn állnak, hogy többszöri felszólítás kiment, kisösszegű. A behajtás költsége meghaladná magát a behajtandó összeget, elhalálozott az illető. Ezekre az esetekre kérhetjük a behajthatatlanná nyilvánítást, ami ugye könyvelésből kivezetésre kerül, de továbbra is nyilván kell tartani, ha előkerül akár behajthatóvá is vallhat. Így keletkeztek ezek a kérelmeink. 3 fő hajléktalan ellátásban szereplő esetében, abból kettő elhunyt, a másik egy 11.000 Ft-os hátralék, amit nem tudunk behajtani, mert eltűnt az illető. Valamint az étkeztetés területén keletkezett két fő, egyik Lébényi lakos, akit sokszor felszólítottunk – 2011. óta áll fenn ez a tartozás, amit nem hajlandó megfizetni, ez is kisösszegűnek számít, illetve van egy Mosonmagyaróvári, aki ismeretlen helyre távozott, és 2012. óta nem tudjuk elérni.

Török Sándor: Ez összesen 42.120 Ft. A Család- és Gyermejjóléti Központ ellátottjai esetében pedig 160.105 Ft.

Stencinger Noémi: Igen. Idén élhetünk azzal az eszközzel, hogy a családi pótlék természetben való nyújtását kérhettük a Gyámhivattól, az tavalyi jogszabályváltozás. Nekünk is ismeretlen helyre költözésről, többszöri kiértésítés történt. Van, akinek meghalt a szülője, nevelőellátásba, szakemberellátásba került. Illetve van három gyermek, akik a szakellátásban nem volt hely pár napig és be kellett venni őket az otthonba. Meg sem lehetett állapítani a térítési összeget.

Török Sándor: Pénzügyi Bizottság elfogadásra javasolja, egyhangú.

A Pénzügyi Bizottság 4 igen (egyhangú) szavazattal az alábbi határozatot hozta:

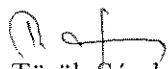
5/2017. (II. 21.) PB határozat

A Pénzügyi Bizottság javasolja Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Társulási Tanácsnak, hogy az előterjesztés szerinti határozati javaslatot fogadja el.

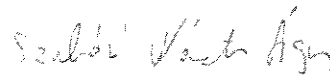
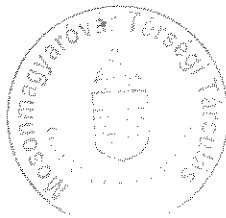
Felelős: Török Sándor helyettes elnök

Határidő: 2017. február 21.

K.m.f.



Török Sándor
bizottság helyettes elnöke



Szabóné Németh Ágnes
bizottság tagja