

**Mosonmagyaróvár Térségi Társulás
Elnökétől**

3.sz. napirend

**Előterjesztés
A Társulási Tanács 2015. november 24-i ülésére**

<u>Tárgy:</u>	A Társulás 2015. évi költségvetésének módosítása 2015. III. negyedév
<u>Előterjesztő:</u>	Dr. Árvay István elnök
<u>Megtárgyalta:</u>	Pénzügyi Bizottság Szociális Bizottság

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. július 31-e óta bekövetkezett előirányzat módosításokat mutatja be.

A fenti törvény 87.§ módosulása alapján a Társulási tanács tájékoztatása az I. féléves illetve a III. negyedéves gazdálkodási adatokról nem kötelező, így jelen előterjesztés csupán az előirányzat módosításokra, átcsoportosításokra tér ki.

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

Tisztelt Térségi Tanács!

2015. augusztus 01-től 2015. szeptember 30-ig bezárólag a következő előirányzat módosításokat, átcsoportosításokat javasoljuk a Társulás illetve irányítása alá tartozó intézmények vonatkozásában:

Térségi Társulás:

A dologi kiadások között -1.457 e Ft előirányzat módosítást javasolunk, mely a pénzeszköz átadás, támogatás jogcím előirányzat növekedésének forrása – megtakarítás az egyéb szolgáltatások kiadásai esetében.

A pénzeszköz átadás, támogatás jogcímen + 1.457 e Ft előirányzat emelés került kimutatásra, mely a Társulás intézményeinek 2014. évi normatíva elszámolásából származó, a gesztor önkormányzat felé visszafizetendő állami támogatás előirányzat biztosítását jelenti. (Áprilisi tanácsülés.)

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 bevételi oldal előirányzatát növeli azonos összeggel. Az intézmények finanszírozásának előirányzata **22.329 e Ft-tal növekedett,** melynek forrása részben a tartalék csökkentése (-3.107 e Ft), valamint a gesztor önkormányzaton keresztül folyósított állami támogatások növekedése (+19.222 e Ft).

Általános tartalék előirányzata:

Ezen költségvetési sor nyújt fedezetet **554 e Ft** értékben a KESZI-ben végrehajtott felújításokra – augusztus és szeptember hónapban -, valamint **2.553 e Ft** értékben ugyanezen intézményben a felmentési bérekre és jubileumi jutalomra, a változás mindösszesen **-3.107 e Ft**.

Bevételi oldalon az előzőekben bemutatott előirányzat módosítások forrás oldala került átvezetésre, bemutatásra. Az **intézményi működési bevételek** előirányzata az előző időszakhoz képest nem változott.

A júniusi tanácsi döntésnek megfelelően, illetve a társulás tényleges záró **maradványa** alapján a maradvány felhasználás előirányzatát továbbra is 3.258 e Ft összegben mutatjuk ki.

A **támogatások, átvett pénzeszközök** soron az előirányzat emelés **19.222 e Ft** volt. Ezen a jogcímen kerül kimutatásra a gesztor önkormányzattól az intézmények működéséhez szükséges állami támogatás előirányzata, illetve a tanácsi döntésnek megfelelően Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat támogatása. A 8-9. hónapokban pótelőirányzat formájában a gesztor önkormányzatnak folyósított és kiközlésre került bérkompenzáció előirányzat miatt bekövetkezett növelés 2.269 e Ft összegben, illetve ágazati pótlék 16.953 e Ft értékben került átvételre.

A Társulás költségvetési főösszege a fent javasolt módosítások miatt 19.222 e Ft-tal emelkedik.

Kistérségi Egyesített Szociális Intézmény

Az intézmény **személyi juttatás és járulék** során 13.689 e Ft előirányzat emelést javasolunk. Az előirányzat növekedés részben a pótelőirányzat formájában jutatott bérkompenzáció átvezetéséből származik (1.448 e Ft), részben a Társulástól átvezetett jubileumi jutalom és felmentési bérek kifizetésére biztosított forrásból származik (2.553 e Ft). A további előirányzat módosítás a szintén pótelőirányzat formájában jutatott szociális ágazati pótlékból, valamint ennek kiegészítéséből adódik, mindösszesen 9.588 e Ft összegben.

A **dologi kiadások** előirányzata az intézménynél 338 e Ft-tal növekedett az időszaki teljesítést figyelembe véve.

Felhalmozási kiadások előirányzata az eredeti előirányzathoz képest 656 e Ft-tal nőtt, a Tanács április ülésén hozott határozatának megfelelően a Társulás felújítási keretéből.

A kiadási előirányzatok módosításához szükséges forrás a bevételi oldalon előirányzat módosítással kerül biztosításra, beleszámítva a maradvány felhasználás tényleges mértékét.

Maradvány felhasználás: a 2014. évi elszámolás alapján ténylegesen nyilvántartásba vett maradvány-felhasználás került kimutatásra az előző időszakban, változás ebben az időszakban nem volt.

A **támogatások, átvett pénzeszközök előirányzata** 540e Ft-tal nőtt, mely a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó elkülönített állami pénzalapból származó támogatáshoz köthető.

Az intézményfinanszírozás, azaz az irányító szervtől kapott támogatás a következők miatt emelkedett, összesen 14.143 e Ft-tal:

- | | |
|---|------------|
| • felmentési bér, jubileumi jutalomra átadott forrás: | 2.553 e Ft |
| • felújításra átadott forrás: | 554 e Ft |
| • bérkompenzáció (pótlólagos állami forrás): | 1.448 e Ft |
| • szociális ágazati pótlék: | 9.588 e Ft |

A fenti módosítások miatt az intézmény költségvetési főösszege mindösszesen 14.683 e Ft-tal nőtt.

Kistérségi Gyermekjóléti és Családsegítő Szolgáltató Központ

A személyi juttatások és járulékok előirányzata 8.186 e Ft-tal nőtt. Ebből pótelőirányzat formájában kapott bérkompenzáció szerinti módosítás 820 e Ft, valamint szociális ágazati pótlék címén 7.366 e Ft.

Dologi kiadások: ebben az időszakban nem történt változás.

Felhalmozási kiadások: ezen rovat esetében sem volt az elmúlt időszakban változás.

Létszámváltozás: a társulás intézményeiben nem történt változás az előző időszakhoz képest.

Összefoglalás:

A fenti részletezés alapján a Társulás 2015. évi összevont költségvetési egyenlege 19.762 e Ft-tal nőtt a július 31-i állapothoz képest. A növekedés forrása 97,27 %-os arányban a gesztor önkormányzathoz pótelőirányzat formájában érkezett állami támogatás kiközléséből, továbbadásából adódik – 19.222 e Ft -, valamint 540 e Ft közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatás, mely elkülönített állami pénzalapból származik.

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

Határozati javaslat:

.../2015. (XI.24.) TT határozat

Mosonmagyaróvár Térségi Társulás Tanácsa a Társulás 2/2015. (II.17.) TT. határozattal elfogadott 2015. évi költségvetésén végrehajtandó 2015. III. negyedévi előirányzat módosítást elfogadja.

Felelős: dr. Árvay István elnök

Határidő: 2015. november 24.

.../2015. (XI.24.) TT határozat

A Mosonmagyaróvár Térségi Társulás

..../2015.(XI.24.) 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: **789 601e Ft-ban, azaz**
hétszáznyolcvankilencmillió – hatszázegyezer forintban*

*- melyből önként vállalt feladat **48 464e Ft-ban, azaz**
negyvennyolcmillió – négyszázhatvannégyezer forintban
- melyből kötelezően ellátandó feladat **741 137e Ft-ban, azaz**
hétszáznegyvenegymillió – egyszáz-harminchétezer forintban*

*b.) bevételi főösszegét: **789 601e Ft-ban, azaz**
hétszáznyolcvankilencmillió – hatszázegyezer forintban*

*- melyből önként vállalt feladat **48 464e Ft-ban, azaz**
negyvennyolcmillió – négyszázhatvannégyezer forintban
- melyből kötelezően ellátandó feladat **741 137e Ft-ban, azaz**
hétszáznegyvenegymillió – egyszáz-harminchétezer forintban állapítja meg.*

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, 2015. november 16.

Dr. Árvay István
elnök