



2. sz. előterjesztés

**...../2020 (II.19) számú határozat
a Társulás 2019. évi költségvetését megállapító 4/2019. (II.15.) számú határozat
módosításáról**

Tisztelt Társulási Tanács!

A Marcali Kistérségi Többcélú Társulás 2019. évi költségvetésének módosítását a következő pályázatok, jogszabályi változások tették szükségessé:

A Társulási Tanács .../2019 (V.16.) számú határozata a Társulás 2018. évi költségvetés végrehajtásáról

A Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ pályázaton elnyert forrásai

A Marcali Óvodai Központ pályázaton elnyert forrásai és felhasználásuk

A Marcali Óvodai Központ étkeztetési tevékenységéhez kapcsolódó bevételek elmaradása, valamint a közüzemi díjak terven felüli teljesülése

Az óvodai és iskolai szociális munka bevezetéséhez kapcsolódó normatív állami támogatások és kiadások felhasználási szabályainak változása

Hosszabb idejű közfoglalkoztatási program keretében megvalósuló képzési feladatok támogatása

II., III., IV. fogászati körzet helyettesítés keretében történő finanszírozásának elszámolása, a támogatás növekedése

**Marcali Kistérségi Többcélú Társulás Társulási Tanácsának
.../2020 (II.19.) sz. határozata
a Marcali Kistérségi Többcélú Társulás 2019. évi költségvetéséről szóló 4/2019 (II.15.)
számú határozat módosításáról**

A Társulási Tanács az *államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény* 34. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Marcali Kistérségi Többcélú Társulás (továbbiakban: Társulás) 2019. évi költségvetéséről a következőket határozza el

1.§

A Társulási Tanács 2019. évi költségvetéséről szóló 4/2019.(II.15.) határozat (a továbbiakban: Határozat) 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3.§

A Társulási Tanács a Társulás 2019. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét **1.305.179 ezer Forintban** állapítja meg.

A költségvetési	bevételek összege:	1.137.282/e Ft
	kiadások összege:	1.305.179/e Ft
	egyenleg:	-167.897/e Ft

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek összege: 167.897/e Ft

A költségvetési főösszegeken belül a

I.	Működési kiadások	1.115.583
1.	személyi juttatások	636.046
2.	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	124.026
3.	dologi és egyéb folyó kiadások	350.557
4.	egyéb működési kiadások	4.974
	4.1. támogatásértékű működési kiadások	4.974
	4.2. működési célú pénzeszközátadások	0
5.	ellátottak pénzbeli juttatása	250
II.	Felhalmozási kiadások	9.971
1.	beruházások	9.971
2.	felújítások	0
3.	egyéb felhalmozási kiadások	0
	3.1. támogatásértékű felhalmozási kiadások	0
	3.2. felhalmozási célú pénzeszközátadások	0
III.	Általános tartalék	33.576
IV.	Céltartalék	145.770
V.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
1.	Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
Költségvetési kiadások összesen:		1.305.179
I.	Működési bevételek	1.137.282
1.	intézményi működési bevételek	160.228
2.	működési célú támogatásértékű bevétel	976.854
	2.1. elkülönített állami pénzalapból	102.862

2.2. társadalom biztosítás pénzügyi alapjaiból	64.900
2.3. helyi önkormányzattól	800.927
2.4. európai uniós forrásból	8.165
2.5. fejezeti kezelésű előirányzatból 160.228	0
2.6. központi költségvetésből	0
3. működési célú pénzeszközátvétel	200
4. közhatalmi bevétel	0
II. Felhalmozási bevételek	0
1. felhalmozási bevételek	0
2. felhalmozási célú pénzeszközátvétel	0
3. felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0
3.1. elkülönített állami pénzalapból	0
3.2. társadalom biztosítás pénzügyi alapjaiból	0
3.3. helyi önkormányzattól	0
3.4. európai uniós forrásból	0
3.5. fejezeti kezelésű előirányzatból	0
3.6. központi költségvetésből	0
Költségvetési bevételek összesen:	1.137.282
Előző évek előirányzat maradványának felhasználása	167.897

állapítja meg.”

2. §

A Határozat 15. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„15.§

A Társulási Tanács az *államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény* 23. § 3) bekezdése alapján a kiadások között 33.576/e Ft általános tartalékot, 145.770/e Ft céltartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés joga a Társulás Elnökét illeti.”

3.§

(1) A Társulási Tanács a költségvetésében szereplő bevételek között az alábbi módosításokat engedélyezi:

Működési bevételek összege csökken	7.003
intézményi működési bevételek összege csökken	7.003
Működési célú támogatásértékű bevétel összege csökken	41.073
elkülönült állami pénzalaptól átvett összeg csökken	582
NEAK pénzügyi alapjaitól átvett összeg nő	7.463
helyi önkormányzattól összege csökken	21.208
európai uniós forrásból átvett összeg csökken	26.746
Működési célú pénzeszközátvétel összege nő	200
működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről összege nő	200
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele csökken	355
működési célú előző évek pénzmaradványának	355

igénybevétele csökken	
-----------------------	--

(2) A Társulási Tanács a költségvetésében szereplő kiadások között az alábbi módosításokat engedélyezi:

Működési kiadások összege csökken	35.929
személyi kiadások összege csökken	12.010
munkaadókat terhelő járulékok összege csökken	2.111
dologi kiadások összege csökken	11.208
egyéb működési kiadások összege csökken	10.600
működési célú pénzeszközátadás csökken	10.600
Felhalmozási kiadások összege nő	9.971
beruházási kiadások összege nő	9.971
Általános tartalék összege csökken	22.273

4.§

(1) A Társulási Tanács a Többcélú Kistérségi Társulás költségvetésében szereplő bevételek között az alábbi módosításokat engedélyezi:

Működési célú támogatásértékű bevétel összege csökken	17.173
NEAK pénzügyi alapjaitól átvett összeg nő	5.100
helyi önkormányzattól összege csökken	22.273
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele nő	2
működési célú előző évek pénzmaradványának igénybevétele nő	2

(2) A Társulási Tanács a Többcélú Kistérségi Társulás költségvetésében szereplő kiadások között az alábbi módosításokat engedélyezi:

Működési kiadások összege nő	1.531
dologi kiadások összege nő	12.131
egyéb működési kiadások összege csökken	10.600
működési célú pénzeszközátadás csökken	10.600
Felhalmozási kiadások összege nő	3.571
beruházási kiadások összege nő	3.571
Általános tartalék összege csökken	22.273

5.§

(1) A Társulási Tanács a Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ költségvetésében szereplő bevételek között az alábbi módosításokat engedélyezi:

Működési célú támogatásértékű bevétel összege csökken	24.350
elkülönült állami pénzalaptól átvett összeg	582

csökken	
NEAK pénzügyi alapjaitól átvett összeg nő	2.363
helyi önkormányzattól összege csökken	615
európai uniós forrásból átvett összeg csökken	26.746
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele nő	101
működési célú előző évek pénzmaradványának igénybevétele nő	101

- (2) A Társulási Tanács a Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ költségvetésében szereplő kiadások között az alábbi módosításokat engedélyezi:

Működési kiadások összege csökken	42.652
személyi kiadások összege csökken	12.010
munkaadókat terhelő járulékok összege csökken	2.111
dologi kiadások összege csökken	28.531
Felhalmozási kiadások összege nő	6.400
beruházási kiadások összege nő	6.400

6.§

- (1) A Társulási Tanács a Marcali Óvodai Központ költségvetésében szereplő kiadások között az alábbi módosításokat engedélyezi:

Működési bevételek összege csökken	7.003
intézményi működési bevételek összege csökken	7.003
Működési célú támogatásértékű bevétel összege nő	450
helyi önkormányzattól összege nő	450
Működési célú pénzeszköztétel összege nő	200
működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről összege nő	200
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele csökken	458
működési célú előző évek pénzmaradványának igénybevétele csökken	458

- (2) A Társulási Tanács a Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ költségvetésében szereplő kiadások között az alábbi módosításokat engedélyezi:

Működési kiadások összege nő	5.192
dologi kiadások összege csökken	5.192

7.§

- (1) A Társulás 2019. évi költségvetéséről szóló 4/2019 (II.15.) határozat 1, 2, 3.a, 3.b, 5, 6, 7, 8, 9, 11. számú melléklete helyébe jelen Határozat 1, 2, 3.a, 3.b, 4, 5, 6, 7, 8, 9. számú melléklete lép.

(2) Ez a határozat kihirdetést követő napon lép hatályba.

Felelős: Dr. Sütő László, Társulás elnöke
Határidő: azonnal

Marcali, 2020. február 14.

Dr. Sütő László s.k.
Elnök

INDOKLÁS

a Marcali Kistérségi Többcélú Társulás 2019. évi költségvetésének módosításához

A Társulás 4/2019. (II.15.) számú rendeletének módosítását szükségessé tette:

A Társulási Tanács .../2019 (V.16.) számú határozata a Társulás 2018. évi költségvetés végrehajtásáról

A Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ pályázaton elnyert forrásai

A Marcali Óvodai Központ pályázaton elnyert forrásai és felhasználásuk

A Marcali Óvodai Központ étkeztetési tevékenységéhez kapcsolódó bevételek elmaradása, valamint a közüzemi díjak terven felüli teljesülése

Az óvodai és iskolai szociális munka bevezetéséhez kapcsolódó normatív állami támogatások és kiadások felhasználási szabályainak változása

Hosszabb idejű közfoglalkoztatási program keretében megvalósuló képzési feladatok támogatása

II., III., IV. fogászati körzet helyettesítés keretében történő finanszírozásának elszámolása, a támogatás növekedése

I.

BEVÉTELEK

I. Intézményi működési bevételek összege csökken 7.003/e Ft-tal.

A Marcali Óvodai Központ intézményi működési bevételének összege csökkent 7.003/e Ft-tal, mely az intézmény átalakításának ideje alatt a tevékenységek szüneteltetéséből, illetve a kiegészítő tevékenységként végzett vendég étkeztetés megszüntetéséből adódik. A saját bevételek kiesésének fedezete az intézményfinanszírozás növekedése.

II. Működési célú támogatás államháztartáson belülről csökken 41.073/e Ft-tal.

Elkülönült állami pénzalaptól átvett pénzösszeg összege csökken 582/e Ft-tal a Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ esetében, ahol a támogatott foglalkoztatás nem valósul meg 2019. évben.

NEAK-tól átvett pénzeszközök összege nő 7.463/e Ft-tal. Az emelkedésből 5.100/e Ft a II., III., IV. számú fogászati vegyes körzetek finanszírozásának emelkedéséből származik és a Társulás keretében jelenik meg. A feladat ellátás finanszírozása dologi kiadásként jelenik meg a kiadási oldalon. További 2.363/e Ft előirányzat növekedést okozott a

Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ esetében a védőnői ellátás finanszírozásának emelkedése, melyet a védőnők személyi juttatására kellett fordítani.

Helyi Önkormányzattól kapott támogatások összege csökken 21.208/e Ft-tal az alábbi módosítások miatt:

22.273/e Ft-tal csökken az átvett pénz a társult önkormányzatoktól a 2018. évi beszámoló alapján. A csökkenés a normatív támogatások, illetve az intézményi kiadások csökkenéséből adódik. A módosítást követően a települések által fizetendő hozzájárulás összegét jelen határozat 5. melléklete tartalmazza. Az előirányzat csökkenése a tartalékok összegét csökkenti a kiadási oldalon.

615/e Ft-tal nő az átvett pénz a Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ esetében. Az emelkedés Marcali Város Önkormányzat által kiírt pályázatokon történő sikeres szereplés eredménye, melyből a Védőnői szolgálatnál, Idősek Otthonánál, Bölcsődénél, Család és Gyermekjóléti Szolgálatnál, valamint a Házi segítségnyújtásnál történt eszközbeszerzés, illetve programok megvalósítása.

450/e Ft-tal nő az átvett pénz a Marcali Óvodai Központ esetében. Az emelkedés Marcali Város Önkormányzat által kiírt pályázatokon történő sikeres szereplés eredménye, melyből a marcali intézményekhez kerülnek eszközök beszerzésre.

Európai Uniótól átvett pénzeszköz összege csökken 26.746/e Ft-tal. A csökkenés a Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központnál jelenik meg és az intézmény EFOP 3.9.2 pályázatához kapcsolódik, ahol a többi pályázattal ellentétben nem történt meg az előfinanszírozás, így csak a teljesített kiadások arányában van lehetőség a források lehívására. A csökkenéssel egyező mértékben a dologi kiadások is mérséklődtek.

III.Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről összege 200/e Ft-tal nő.

Az előirányzat növekedés a Marcali Óvodai Központnál jelenik meg, civil szervezet támogatását jelenti, mely összeggel az intézményi dologi előirányzata növekszik.

VIII.Előző évek előirányzat maradványának igénybevétele összege csökken 355/e Ft-tal

Az előirányzat változásból 2/e Ft növekedés a Társulásnál, 101/e Ft növekedés a Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központnál, 458/e Ft csökkenés a Marcali Óvodai Központnál jelenik meg. Az előirányzat változásai mindhárom esetben a dologi kiadások azonos értékű változását eredményezik.

II.

KIADÁSOK

1.1. Személyi juttatások előirányzata csökken 12.010/e Ft-tal.

A Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központnál jelenik meg az előirányzat összegének teljes csökkenése. Az előirányzatot emelte a védőnői feladat ellátásra fordítandó 1.609/e Ft, amit átvett pénzként finanszíroz a NEAK. Az előirányzatot csökkentette 3.404/e Ft-tal az óvodai, iskolai szociális munka feladat finanszírozása, ahol a jogszabályi változás lehetővé tette felhalmozási célú kiadások teljesítését a normatív támogatás terhére. 10.215/e Ft-tal csökken az előirányzat az intézményegységeknél betöltetlen álláshelyek bérmegtakarítása miatt. Az előirányzat csökkenések az intézményfinanszírozást csökkentették.

1.2. Munkaadói járulékok összege csökken 2.111/e Ft-al

A Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központnál jelenik meg az előirányzat összegének teljes csökkenése. Az előirányzatot emelte a védőnői feladat ellátásra fordítandó 273/e Ft, amit átvett pénzként finanszíroz a NEAK. Az előirányzatot csökkentette 596/e Ft-tal az óvodai, iskolai szociális munka feladat finanszírozása, ahol a jogszabályi változás lehetővé tette felhalmozási célú kiadások teljesítését a normatív támogatás terhére. 1.788/e Ft-tal csökken az előirányzat az intézményegységeknél betöltetlen álláshelyek bérmegetakarítása miatt. Az előirányzat csökkenések az intézményfinanszírozást csökkentették.

1.3. Dologi kiadások összege csökken 11.208/e Ft-tal

Az előirányzat 12.131/e Ft-tal növekedett a Társulás esetében. 15.700/e Ft növekedést eredményeztek a fogászati ellátáshoz kapcsolódó kiadások, melyek közül 5.100/e Ft NEAK finanszírozás emelkedéshez kapcsolódik, 10.600/e Ft pedig a IV. fogászati körzet feladat finanszírozás változásához (átadott pénz helyett számla ellenében történik a teljesítés). 3.571/e Ft-tal csökkentette az előirányzatot a közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó anyag és eszközbeszerzések költsége, melyek a beruházások között jelennek meg.

A Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központnál az előirányzat összege csökken 28.531/e Ft-tal. A csökkenésből 26.131/e Ft az intézménye EFOP 3.9.2 pályázatához kapcsolódik és a kiadások a 2020. évben jelennek meg. A dologi kiadások mellett az EU-tól átvett pénzeszközök csökkennek. 2.400/e Ft beruházási kiadásként kerül tervezésre a dologi kiadások csökkentésével.

A Marcali Óvodai Központnál a dologi kiadások előirányzata 5.192/e Ft-tal emelkedik, melyből 450/e Ft-ot a pályázatok támogatásértékű pénzeszköz átvétele, 200/e Ft-ot a civil szervezet támogatása, 5.000/e Ft az intézményfinanszírozás emelkedése ellentételez. Az előirányzat 458/e Ft-os csökkenése a pénzmaradvány csökkenéséből adódik.

1.4. Egyéb működési célú kiadások összege csökken 10.600/e Ft-tal

A pénzeszközátadás összege csökkent 10.600/e Ft-tal a Társulás esetében. Az összeg a IV. számú fogászati körzet feladat ellátási módjának változásából származik. A kiadási tétel teljes egészében a dologi kiadások között jelenik meg.

2.1. Beruházások összege nő 9.971/e Ft-tal

Az előirányzat növekedésből 3.571/e Ft kapcsolódik a közfoglalkoztatási programokhoz, melyek a Társulás költségvetésében jelennek meg. Az előirányzat növekedés forrása a dologi kiadások azonos összegű csökkentése. 6.400/e Ft-tal nő a Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ előirányzata az óvodai és iskolai szociális munka bevezetéséhez szükséges eszközbeszerzések (autóbeszerzés), valamint Marcali Város Önkormányzata által kiírt pályázatokon elnyert összegek és saját forrásból beszerzett eszközök miatt. A növekedésből 4.000/e Ft az óvodai és iskolai szociális munka bér és járulék megtakarításából származik, míg 2.400/e Ft az intézmény egyéb dologi kiadásainak előirányzat csökkentése.

4.Általános tartalék összege csökken 22.273/e Ft-tal

A tartalékok csökkenésének ellentételezéseként 22.273/e Ft-tal csökken az átvett pénz a társult önkormányzatoktól a 2018. évi beszámoló alapján. A csökkenés a normatív támogatások, illetve az intézményi kiadások csökkenéséből adódik. A módosítást követően a települések által fizetendő hozzájárulás összegét jelen határozat 5. melléklete tartalmazza.

Közfoglalkoztatotti létszám növekedés:

A Marcali Kistérségi Többcélú Társulás 2019 augusztusától 2 új közfoglalkoztatási programra kötött hatósági szerződést a Somogy Megyei Kormányhivatal Marcali Járási Hivatalával. A programok célja képzések megvalósítása, melyek keretében 65 fő felvétele lehetséges.

Marcali, 2020. február 14.

Dr. Sütő László s.k.
Elnök