



Ügyiratszám: 1393/22/2021

*Egyeztető anyag*

**A Társulás Tanács Elnökének  
22/2021 (V.28) számú határozat  
a Társulás 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról**

A Marcali Kistérségi Többcélú Társulás Elnökeként - a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltakra, valamint a Kormány által a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel Magyarország egész területére kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel- a Marcali Kistérségi Többcélú Társulás 2020. évi költségvetésének végrehajtását az alábbiak szerint hagyom jóvá

**1. §**

(1) A Társulási Tanács a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1. és 2. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően:

**1.230.064 E Ft bevétellel  
1.082.685 E Ft kiadással**

jóváhagyom.

**2. §**

A Társulás 1.§- ban meghatározott bevételeit jogcímenként, forrásonként az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadom el.

**3. §**

A Társulás 1.§- ban meghatározott kiadásait jogcímenként, a 2. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadom el.

**4. §**

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a 3/a. és 3/b. melléklet tartalmazza.

**5. §**

A Társulás többéves kihatással járó döntéseinek bemutatását a 15. melléklet szerint hagyom jóvá.

**6. §**

- (1) A Társulás adósság keletkeztető ügyletet nem vállalt.
- (2) A Társulásnak adósságállománya nincs.

#### **7. §**

A Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket és a részesedések alakulását a 14. sz. melléklet alapján hagyom jóvá.

#### **8. §**

A Társulás felújítási kiadásait a 4. melléklet alapján hagyom jóvá.

#### **9. §**

A Társulás beruházási kiadásait az 5. melléklet alapján hagyom jóvá.

#### **10.§**

(1) A 2020. évi beszámoló utáni visszafizetési kötelezettségeket/ pótkifizetéseket a 6. melléklet szerint fogadom el.

(2) Utasítom a Társulás Munkaszervezetének vezetőjét, hogy a zárszámadás keretében megállapított visszafizetési kötelezettségeket/ pótkifizetéseket a Társulás 2021. évi költségvetés előirányzatainak módosításakor vezesse át.

#### **11.§**

(1) A társult önkormányzatok tagdíj fizetési kötelezettségének teljesítését/hátralékát a 6. melléklet szerint fogadom el.

(2) Utasítom a Társulás Munkaszervezetének vezetőjét a Társulási Megállapodás VI. pont A társulás tagjainak kötelességei 6. pontja szerinti eljárás megindítására, amennyiben a társult önkormányzat fizetési kötelezettségét nem teljesíti.

(3) Utasítom a Társulás Munkaszervezetének vezetőjét, hogy a zárszámadás keretében megállapított befizetési kötelezettséget, vagy visszafizetési kötelezettséget a Társulás 2021. évi költségvetés előirányzatainak módosításakor vezesse át.

#### **12.§**

A Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ zárszámadását a 7. melléklet szerint hagyom jóvá.

#### **13.§**

A Marcali Óvodai Központ zárszámadását a 7. melléklet szerint hagyom jóvá.

#### **14.§**

A Többcélú Kistérségi Társulás cím zárszámadását feladatonként a 8. melléklet szerint hagyom jóvá.

#### **15.§**

A Társulás, valamint intézményének 2020. évi létszámkeretét együttesen, illetve külön-külön a 9. melléklet szerint hagyom jóvá.

#### **16.§**

A Társulás, valamint intézményének a 2020. évben közfoglalkoztatás keretében foglalkoztattak létszámkeretét együttesen, illetve külön- külön a 10. melléklet szerint hagyom jóvá.

#### **17.§**

Az EU által támogatott projektek végrehajtását a 11. melléklet szerint hagyom jóvá.

#### **18.§**

(1) A maradványt a 12. mellékletnek megfelelően állapítom meg és engedélyezem.

(2) A Társulás Munkaszervezetének vezetője a maradványnak a 2021. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni köteles.

#### **19. §**

(1) A Társulási Tanács 2020. december 31-ei állapot szerinti vagyonát – 13. melléklet – a mérlegben szereplő adatok alapján 257.545/e Ft-ban állapítom meg.

(2) A Társulás vagyonkimutatását a 13. melléklet szerint fogadom el.

#### **20. §**

Ez a határozat a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Dr. Sütő László s.k.  
*Társulási Tanács elnöke*

Marcali, 2021. május

## INDOKLÁS

Tisztelt Társulási Tanács!

*Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 91. § értelmében a Társulás éves beszámolási kötelezettségének eleget tett.*

A bevételek teljesítése az 1.288.393/e Ft módosított előirányzattal szemben ténylegesen 1.230.064/e Ft, ami 95,47%-os aránynak felel meg. A különféle jelentéseket a megadott határidőre eljuttattuk a Magyar Államkincstár részére, emiatt állami támogatás visszatartására 2020. évben nem került sor. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében Marcali Város Önkormányzata és költségvetési szervei beszámolási kötelezettségüknek eleget tettek, a beszámolók KGR rendszerben feladásra kerültek, amit a Kincstár 2021.05.11-én pénzügyileg jóváhagyott. Az Áht. 68/B.§ (1) bekezdés c) pontja szerinti, az önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentés a Kincstártól a mai napig nem érkezett meg. A kiadások összességében 84,03%-ra teljesültek 1.082.685/e Ft összegben.

### **I. Bevételek teljesítése forrásonként**

#### **I. Működési bevételek**

Többcélú Kistérségi Társulás

A Társulás saját működési bevételei a 13.857/e Ft-os előirányzathoz viszonyítva 0,001%-os teljesítést mutatnak, ami 1.488 Ft-nak felel meg. A DBR Nonprofit Kft. a 2020. évre előírt üzemeltetési díjat a KEOP pályázat keretében beszerzett eszközök után nem fizette meg. Az előirányzat teljesítése a kamatbevételekből származik.

Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ

A Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ 2020. évi saját működési bevételei az eredeti előirányzat 102,89%-nak felel meg 57.515/e Ft-tal, mely közel 4.000/e Ft-tal haladja meg a 2019. évi teljesítést. Az összeg tartalmazza az intézmény által beszedett térítési díjakat, valamint az alkalmazottak befizetéseit. A térítési díjak összege 50.250/e Ft; 5.899/e Ft a kiszámlázott általános forgalmi adó; 663/e Ft az áfa visszatérítés, 508/e Ft került továbbszámlázásra az ügyeleti épületben dolgozó háziorvosok felé.

Marcali Óvodai Központ

A Marcali Óvodai Központ 2020. évi saját működési bevételei az eredeti előirányzat 100,18%-nak felel meg 58.574/e Ft-tal. A teljesítésből 57.202/e Ft származik az étkeztetési tevékenységből- mely közel 5.000/e Ft-tal marad a 2019. évi teljesítéstől a COVID19 járvány miatti általános iskolai és óvodai étkezés szám csökkenés miatt-, 1.307/e Ft fűtési energia továbbszámlázása.

## **II. Működési célú támogatás államháztartáson belülről**

### II.1 Elkülönült állami pénzalapból

#### Többcélú Kistérségi Társulás

A összege a Nemzeti Foglalkoztatási Alapból származó közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatás, mely 47.360/e Ft-tal teljesült és 2 db START foglalkoztatási programhoz, 1 db hosszabb idejű foglalkoztatáshoz kapcsolódik. Az eredeti előirányzathoz képest a teljesítés 88,53%. Az előirányzattól való elmaradást egyes programok 2020. évre történő áthúzódsága, valamint a közfoglalkoztatotti létszám feltöltésének nehézsége okozza. A teljesítés alig haladja meg a 2019. évi teljesítés felét.

### II.2. TB pénzügyi alapjaiból

#### Többcélú Kistérségi Társulás

41.981/e Ft támogatás érkezett a II., III., IV. fogászati vegyes körzet ellátásával kapcsolatos kiadások támogatására, mely a körzetek helyettesítéssel történő ellátását finanszírozza. A teljesítés közel 4.000/e Ft-tal haladja meg a 2019. évi összeget. A három körzetben a helyettesítés keretében kötelező heti 45 óra rendelési idő helyett átlagosan heti 60 órát rendeltek az orvosok.

#### Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ

A Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ a védőnői szolgálat megszervezéséért 39.799/e Ft támogatásban részesült, mely az eredeti előirányzat 91,73%-a, és 7.601/e Ft-tal haladja meg a 2019. évi teljesítést. Az emelkedés mellett az ellátás költsége a béremelések hatására jelentősen növekedett.

### II.3 Helyi önkormányzattól

#### Többcélú Kistérségi Társulás

A társult önkormányzatoktól 2020. december 31-ig befolyt tagdíj, valamint az egyes feladatok ellátásáért fizetett hozzájárulás összege 780.043/e Ft, melynek részletezését a 6. sz. melléklet tartalmazza. A teljesítés összességében 97,79%-nak felel meg. A teljesítés aránya az egyes feladatok esetében jelentős eltérést mutat: a társulás számára fizetendő alaptagdíj, a belső ellenőrzés, valamint a hatósági igazgatási feladatok ellátásáért fizetett díj esetében nem éri el a teljesítés a 90%-ot.

### II.4 Európai Unió forrásból

#### Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ

4.440/e Ft a Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ CLLD pályázatának támogatása, mely forrás 100%-a lehívásra került 2020. évben, a felhasználás, azonban áthúzódszik 2021. évre. Az EFOP 1.5.3 számú pályázat esetében a projekt teljes támogatása 2018. évben kiutalásra került, míg az EFOP 3.9.2 pályázat esetében a pályázat zárásához kapcsolódóan 2021. évben várható a teljesített kiadásoknak megfelelően a támogatások lehívása.

#### II.4 Fejezeti kezelésű előirányzatról

Többcélú Kistérségi Társulás

4.365/e Ft a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás ellátásáért átutalt szolgáltatási díj, mely a 2020. évi feladat ellátásának ellenértékét tartalmazza. A kiutalt támogatás 2016- óta változatlan összegű a megvalósult béremelések ellenére is.

Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ

4.117/e Ft érkezett a központi költségvetésből a védőnői szolgálat és bölcsődei dolgozók bérkifizetésének támogatására. Az előirányzat a NEAK-tól átvett pénzügyi eszközök között került megtervezésre.

### **III. Működési célú pénzeszközátvétel**

#### III.1 Működési célú pénzeszközátvétel

Marcali Óvodai Központ

Az óvodai nevelés fejlesztésére 200/e Ft támogatásban részesült az Óvodai Központ.

### **VIII. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek**

#### 1.1 Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának igénybevétele működési célra

Többcélú Kistérségi Társulás

A működési célú pénzmaradvány felhasználására 2019. évben 77.785/e Ft értékben került sor.

Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ

A Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ esetében a pénzmaradvány felhasználásának összege 87.576/e Ft, mely a 2018. évben kiutalt Európai Unió által támogatott pályázati forrásokból származik.

Marcali Óvodai Központ

Az Óvodai Központ esetében a pénzmaradvány felhasználása 29.308/e Ft, mely a 2018. évben kiutalt Európai Unió által támogatott EFOP 3.9.2 pályázat pénzmaradványa.

## **II. Kiadások teljesítése**

### **I. Működési jellegű kiadások**

#### 1.1 Személyi juttatások

Többcélú Kistérségi Társulás

Személyi juttatások teljesítése a Társulás esetében a 39.327/e Ft, mely a 2019. évi teljesítés-től több mint 27.000/e Ft-tal marad el és teljes egészében a közfoglalkoztatási programok megvalósításához kapcsolódik.

Közfoglalkoztatás keretében az év során a 10. melléklet szerinti foglalkoztatás valósult meg 3 közfoglalkoztatási program keretében, melyek közül 2 db START foglalkoztatási programhoz, 1 db képzéses, hosszabb idejű foglalkoztatáshoz kapcsolódik. A létszám adatokat az alábbi havi összesítő tábla tartalmazza:

	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
START 2019. évi közút 2020.01.01- 2020.02.29	49	48										
START 2020. évi szociális 2020.03.01- 2020.12.31			38	41	43	43	43	44	44	44	43	43
Hosszabb idejű 2019.10.07- 2019.12.16											2	2
<b>Összesen</b>	<b>49</b>	<b>48</b>	<b>38</b>	<b>41</b>	<b>43</b>	<b>43</b>	<b>43</b>	<b>44</b>	<b>44</b>	<b>44</b>	<b>43</b>	<b>45</b>

A 2020. évben a 20 fő a Ziehl-Abegg Kft. által megvalósított képzésen vett részt 1 hónapon keresztül. Esetükben a munkabér a közfoglalkoztatási programból volt biztosított.

#### Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ

A Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központnál az előirányzat teljesítése 95,55%-nak felel meg. A 284.814/e Ft bérköltségből 15.634/e Ft -a 2019. évitől 3.000/e Ft-tal kevesebb-kapcsolódik az Európai Unió által támogatott programok megvalósításához. A teljesítés összege több mint 46.000/e Ft-tal haladja meg a 2019. évi teljesítést.

A Marcali Óvodai Központnál az előirányzat teljesítése 96,86%, 309.616/e Ft, melyből 5.582/e Ft az Európai Unió által támogatott programok megvalósításához kapcsolódik. A teljesítés növekedése 6.000/e Ft a 2019. évi teljesítéshez képest.

Az egyes intézményegységeknél az alábbiak szerint alakult a személyi juttatás felhasználása:

	előirányzat	teljesítés	teljesítés %
Marcali	188.882	187.388	99,21
Balatonmáriaifürdő	32.651	32.257	98,79
Nemesvid	12.117	11.976	98,83
Sávoly	14.610	14.610	100,00
Konyha	66.591	61.851	92,88
EFOP pályázat	4.800	1.534	31,96
<b>Összesen</b>	<b>319.651</b>	<b>309.616</b>	<b>96,86</b>

#### 1.2 Munkaadót terhelő járulékok

##### Többcélú Kistérségi Társulás

A munkaadót terhelő járulékok a Társulásnál 85,03%-os teljesítést mutat, mely összességében 3.543/e Ft-ot tesz ki és teljes egészében a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódik.

### Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ

A Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ esetében a teljesítés 97,10%, mely 46.946/e Ft-nak felel meg.

### Marcali Óvodai Központ

Az Óvodai Központ esetében a teljesítés 97,54%, mely 56.575/e Ft-nak felel meg.

Az egyes intézményegységeknél az alábbiak szerint alakult a munkaadói járulékok felhasználása:

	előirányzat	teljesítés	teljesítés %
Marcali	37.246	36.617	98,31
Balatonmárfürdő	4.769	4.769	100,00
Nemesvid	1.909	1.909	100,00
Sávoly	2.335	2.335	100,00
Konyha	10.826	10.703	98,86
EFOP pályázat	914	242	26,47
Összesen	57.999	56.575	97,54

### 1.3 Dologi kiadások

#### Többcélú Kistérségi Társulás

A Társulásnál a 79.686/e Ft 100,00%-os teljesítésnek felel meg. A kiadások meghatározó része- 13.059/e Ft- a közfoglalkoztatási programokhoz, 17.665/e Ft az orvosi ügyelet működtetéséhez kapcsolódik. Az orvosi ügyeletre fordított kiadások közel 3.000/e Ft-tal haladják meg a 2019. évi teljesítést. A fogászati ellátás 2020. évi biztosításához 42.654/e Ft-ot használt fel a Társulás dologi kiadásként, melyből a NEAK 41.981/e Ft-ot térített meg. A fogászati ellátás 2019. évhez képest közel 6.000/e Ft többlet támogatásban részesült.

#### Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ

A Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ esetében a teljesítés 101.572/e Ft, mely 13.598/e Ft-tal haladja meg a 2019. évi teljesítést. Az alapfeladatok esetében az előző évhez képest 7.500/e Ft-os növekedés figyelhető meg, míg 11.481/e Ft-ot tett ki az EU által támogatott EFOP programok felhasználása.

#### Marcali Óvodai Központ

Az Óvodai Központnál az előirányzat teljesítése 94,38%. Ami 152.893/e Ft-nak felel meg, ami közel 25.500/e Ft-tal marad el a 2019. évi teljesítéstől. A csökkenés a COVID19 járvány miatt bekövetkezett nyersanyag felhasználáshoz kapcsolódik a konyhai feladat ellátás esetében.

Az egyes intézményegységeknél az alábbiak szerint alakult a dologi kiadások felhasználása:

	előirányzat	teljesítés	teljesítés %
Marcali	26.306	25.362	69,86
Balatonmárfürdő	5.525	4.343	78,60
Nemesvid	1.036	810	78,18
Sávoly	2.456	2.076	84,53
Konyha	112.106	110.807	98,84
EFOP pályázat	5.464	900	16,47
Összesen	152.893	144.298	94,38



#### 1.4.1 Egyéb működési célú kiadás

##### 1.4.1 Támogatásértékű működési kiadások

Többcélú Kistérségi Társulás

5.991/e Ft átadásra került Marcali Város Önkormányzatának a hatósági igazgatási feladatok ellátásáért.

##### 1.5 Ellátottak pénzbeli juttatása

Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ

A Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ 237/e Ft értékben juttatott segélyt a rászorulóknak.

## **II. Felhalmozási kiadások**

A felhalmozási kiadások 2020. évben 10.490/e Ft-tal teljesültek, ami 558/e Ft-tal haladja meg a 2019. évi teljesítést.

##### 2.3.1 Beruházás

Többcélú Kistérségi Társulás

A Társulás által végzett beruházások összértéke 781 Ft-ot tett ki, mely a közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódik.

Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ

A Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központnál 6.617/e Ft értékben került sor új eszközök beszerzésére az 5. sz. melléklet alapján: a számítástechnikai eszközök beszerzése EFOP pályázati forrásból valósult meg.

Marcali Óvodai Központ

A Marcali Óvoda Központnál 3.092/e Ft értékben került sor új eszközök beszerzésére az 5. sz. melléklet alapján: a számítástechnikai eszközök beszerzése EFOP pályázati forrásból valósult meg.

Hatáskörömet jelen döntés meghozatalára a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése, valamint a Kormány által a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III. 11.) Korm. rendelettel Magyarország egész területére kihirdetett veszélyhelyzet alapozza meg.

Marcali, 2020. június

Dr. Sütő László s.k.  
Elnök