



Polgárdi Város Önkormányzata
8154 Polgárdi, Batthyány u. 132.
Tel. /Fax.: 22/576-230
E-mail: onkormanyzat@polgardi.hu

Az előterjesztés tárgya: javaslat a Polgárdi Térségi Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás 2018. évi költségvetési határozata módosításának elfogadására.

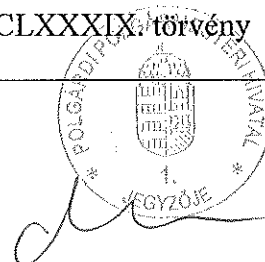
Az előterjesztést készítette: Gröberné Orbán Andrea pénzügyi osztályvezető

Véleményező szakbizottság: Pénzügyi Bizottság
Az ülés időpontja: 2019. január

Az előterjesztés a következő jogszabályokon alapul:

- Magyarország Alaptörvénye
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény

Az előterjesztést törvényességi szempontból ellenőrizte:



dr. Zaccaria Beáta Lea
jegyző

ELŐTERJESZTÉS
Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2019. január 29. napján tartandó ülésére

Javaslat a Polgárdi Térségi Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás
2018. évi költségvetési határozata módosításának elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

A Polgárdi Térségi Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás valamennyi volt tagi Önkormányzata Képviselő-testülete döntést hozott a Polgárdi Térségi Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás közös megegyezéssel 2018. június 30. napjával történő megszüntetéséről és a tagok közötti elszámolásról szóló Megállapodás – továbbiakban: Megállapodás – elfogadásáról, amelynek aláírására 2018. április 27. napján került sor. Időközben a Társulás megszűnt, a törzskönyvi nyilvántartásban törlésre került, és az Intézmények alapító okirataiban is átvezetésre került a változás.

A Megállapodás 9.4. pontja értelmében a társult Képviselő-testületek a Társulás és Intézményei 2018. június 30. napjáig tartó működése időpontját követően a Társulás működési, fenntartási költségei ismeretében egymással elszámolnak. A Polgárdi városa által elkészített elszámolás 2018. szeptember 15. napjáig megküldésre került a volt tagok részére, amelyek azt elfogadták. Az elszámolást a Magyar Államkincstár is elfogadta, jóváhagyta és feldolgozta.

A Megállapodás rendelkezéseinek végrehajtásán felül azonban az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. §-ának előírásait is alkalmazni kell, hiszen hiába szűnt meg a társulás már 2018. június 30. napján, a 2018-as költségvetési határozatát – főként emiatt - módosítani kell. A módosítás a 2018. június 30-ig terjedő időszakra vonatkozik, és tartalma megegyezik a már elfogadott és jóváhagyott – megszűnés miatti – elszámolás tartalmával.

A módosítás érinti a 2017. évi pénzmaradvány összegét, amely április 30-án került megállapításra, mivel a költségvetést 2018. február 25-ig kellett feltölteni a KGR K11 rendszerbe, de pontos adat csak áprilisban, a beszámoló leadásakor állt rendelkezésre. A 2017. évi pénzmaradvány a beszámoló szerint 1.718.758 Ft. A bevételi előirányzat 1.380.758 Ft összeggel emelkedik az „előző év költségvetési maradványának igénybevétele” soron. Az egyezőség miatt a kiadási előirányzatot is szükséges emelni, ezért az egyéb szolgáltatások előirányzatát 1.352.274 Ft-tal, és az egyéb működési célú kiadásokat 28.484 Ft összeggel kell megemelni.

Az előirányzat módosítás 1.381 eFt összeggel növeli a költségvetés fő számait az alábbiak szerint:

Bevétel		Kiadás	
Saját bevételek	0	Személyi juttatások	0
Működésre átvett pénzeszköz	0	Munkaadót terhelő jár.	0
Felhalmozásra átvett pénzeszköz	0	Dologi kiadások	2.767
Működési célú támogatás	71.087	Egyéb műk.célú tám.	29
Pénzmaradvány	1.719	Intézmény üzemeltetés	70010
Összesen	72.806		72.806

A Megállapodás 2. pontja szerint a Társulás 2018. június 30. napján jogutód nélkül megszűnt, ám annak vagyoni jogutódjai a volt tagi önkormányzatok; így – Társulási Tanács helyett – már csak a Képviselő-testületek tudják elfogadni a módosító javaslatot.

A fentiekre tekintettel kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a költségvetési határozat módosítására vonatkozó döntést hozza meg.

Polgárdi, 2019. január 25.

Tisztelettel:

Nyikos László sk.
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

Polgárdi Város Önkormányzata Képviselő-testületének /2019. (.... .) határozata

Polgárdi Térségi Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás 2018. évi költségvetési határozata módosításának elfogadásáról

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) megtárgyalta a „**Javaslat a Polgárdi Térségi Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás 2018. évi költségvetési határozata módosításának elfogadására**” tárgyú előterjesztést, és az alábbi döntést hozta:

A Képviselő-testület a Polgárdi Térségi Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás 2018. évi költségvetési határozatáról szóló 3/2018. (III. 6.) számú határozatának módosítását az alábbi tartalommal fogadja el:

1. A határozat II. 2. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. A 2018. évi költségvetés:

Polgárdi Térségi Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás Tanácsa a Társulás 2018. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét **72.806** ezer Ft-ban határozza meg.”

2. A határozat II. 3. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. A Társulás bevételeit (ezer forintban)

ac) pénzmaradvány összegét	1.719 eFt-ban
határozza meg.	

3. A határozat II. 4. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. A Társulás kiadásait (ezer forintban)

ac) dologi kiadások összegét	2.767 eFt-ban
c) egyéb működési célú kiadások összegét	29 eFt-ban
határozza meg.	

4. A határozat 1. melléklete helyébe e határozat 1. melléklete, a 3. melléklet helyébe e határozat 2. melléklete, a 4. melléklet helyébe e határozat 3. melléklete az 5. melléklet helyébe e határozat 4. melléklete, a 7. melléklet helyébe e határozat 5. melléklete lép.

Felelős: Nyikos László polgármester

Határidő: azonnal

Társulás és költségvetési szervei bevételei és kiadásai

		Társulás összesen		Társulás	
		Előirányzat		Előirányzat	
		Eredeti	Módosítás	Eredeti	Módosítás
1	Bevételek:	71 425	72 806	71 425	72 806
1.1	Saját bevételek	0	0	0	0
1.2	Helyi adók	0	0	0	0
1.3	Átengedett központi adók	0	0	0	0
1.4	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0
1.5	Normatív támogatások	0	0	0	0
1.6	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
1.7	Működésre átvett pénzeszközök	71 087	71 087	71 087	71 087
1.8	Felhalmozásra átvett pénz.	0	0	0	0
1.9	Működési célú támogatás	0	0	0	0
1.10	Intézményi pénzmaradvány	338	1 719	338	1 719
1.11	Beruházási hitel	0	0	0	0
1.12	Pénzmaradvány	0	0	0	0
1.13	Intézményi támogatás	0	0	0	0
1.14					
2	Kiadások:	1 415	2 796	71 425	72 806
2.1	Működési kiadások:				
2.2	Személyi juttatások	0	0	0	0
2.3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0
2.4	Dologi kiadások	1 415	2 767	1 415	2 767
2.5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
2.6	Egyéb működési célú kiadások	0	29	0	29
2.7	Intézmény üzemeltetés	0	0	0	0
2.8	Társulásnak átadott pénzeszköz	0	0	70 010	70 010
2.9	Felújítási kiadások	0	0	0	0
2.10	Felújítási kiadások	0	0	0	0
2.11	Hitel törlesztés	0	0	0	0
2.12	Kölcsönök nyújtása	0	0	0	0
2.13	Függő kiadás	0	0	0	0
		1. oldal			

		Gondozási Központ		Családsegítő szolgálat	
		Előirányzat		Előirányzat	
		Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
3.	Bevételek:	0	0	0	0
3.1	Saját bevételek				
3.2	Helyi adók				
3.3	Átengedett központi adók				
3.4	Egyéb sajátos bevételek				
3.5	Normatív támogatások				
3.6	Felhalmozási bevételek				
3.7	Működésre átvett pénzeszközök				
3.8	Felhalmozásra átvett pénz.				
3.9	Kölcsönök megtérülése, értékpapírok beváltása				
3.10	Pénzmaradvány				
3.11	Intézményfinanszírozás				
3.12	Normatív támogatás				
3.13	Önkormányzati támogatás				
4.	Kiadások:	0	0	0	0
4.1	Működési kiadások:				
4.2	személyi jellegű kifizetések				
4.3	munkaadói járulékok				
4.4	dologi kiadások				
4.5	pénzbeli jutt. Támogatások				
4.6	Intézmény üzemeltetés				
4.7	céltartalék				
4.8	hiteltörlesztések				
4.9	Felhalmozási költségvetési intézményi beruházások				
4.10	Felhalmozási költségvetési intézményi felújítások				
4.11	Kölcsön nyújtás				
4.12	Pénzügyi befektetések				
4.13	Függő kiadás				
		2. oldal			

.../2019. (... ..) határozat 1. melléklete
"1. melléklet"

Társulás és költségvetési szervei bevételei és kiadásai

		Társulás	
		Eredeti	Módosítás
		Előirányzat	
1	Bevételek:	71 425	72 806
1.1	Saját bevételek	0	0
1.2	Helyi adók	0	0
1.3	Átengedett központi adók	0	0
1.4	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0
1.5	Normatív támogatások	0	0
1.6	Felhalmozási bevételek	0	0
1.7	Működésre átvett pénzeszközök	0	0
1.8	Felhalmozásra átvett pénz.	0	0
1.9	Működési célú támogatás	71087	71087
1.10	Intézményi pénzmaradvány	338	1 719
1.11	Beruházási hitel	0	0
1.12	Pénzmaradvány	0	0
1.13	Intézményi támogatás	0	0
2	Kiadások:	71 425	72 806
2.1	Működési kiadások:		
2.2	Személyi juttatások	0	0
2.3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
2.4	Dologi kiadások	1 415	2 767

2.5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
2.6	Egyéb működési célú kiadások	0	29
2.7	intézmény üzemeltetés	70 010	70 010
2.8	Társulásnak átadott pénzeszköz	0	0
2.9	Fejlesztési kiadások	0	0
2.10	Felújítási kiadások	0	0
2.11	Hitel törlesztés	0	0
2.12	Kölcsönök nyújtása	0	0
2.13	Függő kiadás	0	0

...../2019. (.....) határozat 2. melléklete
"3. melléklet"

Polgárdi Térségi Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás
2018
mérlege

Működési bevételek	Megnevezés	Fől. sz.	Bevételek		Megnevezés	Fől. sz.	Kiadások	
			Eredeti	Módosított			Eredeti	Módosított
1.	Intézményi működési bevételek	91.	71 087	71 087	Működési kiadások		71 425	72 806
2.	Közhatalmi bevételek	92.			1.	51-52.	1 415	2 796
3.	Kapott támogatások	94.			2.	53.	0	0
4.	Működési célú támogatásértéki bevétel	46.	71 087	71 087	3.	54-56.	1 415	2 767
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	47.	0	0	4.	57.		29
	Felhalmozási bevételek		0	0	5.	58.		
1.	Felhalmozási bevételek	93.			2.	37.	70 010	70 010
2.	Felhalmozási célú támogatásértéki bevétel	46.		0	3.	38.		
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	47.			Felhalmozási kiadások		0	0
	Kölcsönök				1.	11-13; 16-18.	0	0
1.	Működési célú kölcsönök	19.	0	0	2.	19.	0	0
1.	Kapott kölcsönök				3.	38.		
2.	Nyújtott kölcsönök	19.		0	Kölcsönök		0	0
1.	Kapott kölcsönök				1.	19.	0	0
2.	Nyújtott kölcsön vissztérülése				2.			
	Költségvetési bevételek összesen		71 087	71 087	2.	Felhalmozási célú kölcsönök	0	0
1.	Költségvetési hiány belső finansz. szolg. előző	981.	338	1 719	1.	Kölcsön nyújtása		
1.	Előző évi előir., pm. igénybev. - Műk. célra		338	1 719	2.	Kölcsön törlesztése		
2.	Előző évi előir., pm. igényb. - Felhalm. célra				Tartalék előirányzatok		0	0
2.	Erteklapirók értékesítésének bevétele		0	0	1.	Általános tartalék		
1.	Erteklapirók ért. bev. - Működési cél	29, 917.			2.	Céltartalék	0	0
2.	Erteklapirók ért. bev. - Felhalm. cél	933.			1.	Működési célú céltartalékok		
3.	Költségvetési hiány külső finansz. szolg.	43, 45.	0	0	2.	Felhalmozási célú céltartalékok		
1.	Hirelek félév. és kötvénykib. - Műk. célú bev.				Költségvetési kiadások összesen:		71 425	72 806
2.	Hirelek félév. és kötvénykib. - Felh. célú bev.				1.	Erteklapirók vásárlásának kiadása	0	0
	Függő bevételek				2.	Erteklapirók vás. - Működési célú	29	
	Előző évi vissztérítés				1.	Erteklapirók vás. - Felhalmozási cél	17.	
					2.	Hitelek törlesztése és kötvénybevitel kiadás	43, 45	0
					1.	Műk. célú hitel törl. és kötvénybevitel		
					2.	Felhalm. célú hitel törl. és kötvénybevitel		
					3.	Függő kiadások		
					Finanszírozási kiadások összesen:			
	Finanszírozási bevételek összesen		338	1 719	VAROS KIADÁSOK ÖSSZESEN		71 425	72 806
	VAROS BEVÉTELEK ÖSSZESEN		71 425	72 806				

...../2019. (.....) 4. melléklete

"5. melléklet"

Finanszírozási ütemterv

Sorszám	Időpont	Családsegítő	Gondozási központ	Összesen
1	január	2455	3377	5832
2	február	2455	3377	5832
3	március	2455	3377	5832
4	április	2455	3377	5832
5	május	2455	3377	5832
6	június	2454	3376	5830
7	július	0	0	0
8	augusztus	0	0	0
9	szeptember	0	0	0
10	október	0	0	0
11	november	0	0	0
12	december	0	0	0
		14729	20261	34990

"7. melléklet"

A Társulás 2016-2017-2018. évi gördülő tervezése

		2016	2017	2018
		módosítás	terv	terv
1.	Működési célú bevételek			
2.	Intézményi működési bevételek	11921	11500	0
3.	Önkormányzati sajátos működési bevételei			
4.	Működési támogatások	61933	22000	0
5.	Működési célú támogatásértékű bevételek	6081	43100	71087
6.	Véglegesen műk-re átvett pénzeszköz			
7.	Támogatási kölcsön visszatérülése			
8.	Működési célú hitel (folyószámlahitel)			
9.	Működési célú hitel h.			
10.	Működési pénzmaradvány	430		1719
11.	Működési célú bevétel összesen	80365	76600	72806
12.	Felhalmozási célú bevételek			
13.	Működési bevételekből felhalm.célú			
14.	Támogatások (felhalmozási célú)			
15.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel			
16.	Felhalmozási és tőke jellegű bevétel			
17.	Felhalmozásra átvett pénzeszközök	170		
18.	Támogatási célú pénzeszközök visszatérülése			
19.	Felhalmozási célú hitel felvétele			
20.	Felhalmozási pénzmaradvány			
21.	Felhalmozási bevételek összesen	170	0	0
22.	Bevételek összesen	80535	76600	72806
23.	Működési kiadások			
24.	Személyi jellegű kiadások	42817	43000	0
25.	Munkaadókat terhelő járulékok	12252	12500	0
26.	Dologi jellegű kiadások	25214	20500	2767
27.	Ellátottak pénzügyi támogatása			
28.	Egyéb működési célú kiadások	28		29
29.	Finanszírozási kiadások			70010
30.	Tervezett maradvány			
31.	Működési hitelek törlesztése			
32.	Működési hitelek törlesztése h.			
33.	Működési kiadások összesen	80311	76000	72806
34.	Fejlesztési kiadások			
35.	Felhalmozási kiadások áfával	224	600	0
36.	Felújítás áfával			
37.	Felhalmozási kamatkiadás			
38.	Céltartalékok (felhalmozási)			
39.	Speciális célú támogatás (fejlesztési)			
40.	Fejlesztési hitelek törlesztése (hosszú lejáratú)			
41.	Fejlesztési hitelek törlesztése (rövid lejáratú)			
42.	Fejlesztési kiadások összesen	224	600	0
43.	Kiadások mindösszesen	80535	76600	72806