

JEGYZŐKÖNYV

Készült: a Marcali Közös Önkormányzati Hivatal Kistermében a Marcali Kistérségi Többcélú Társulás Pénzügyi Bizottságának 2019. február 15. napján megtartott soron következő nyilvános ülésén

Jelen vannak:

A Pénzügyi Bizottság részéről:

Bobek József István	Sávoly Község polgármestere, a Bizottság Elnöke
Zsoldos Márta Piroska	Böhönye Község polgármestere
Papp János	Somogyzsitfa Község polgármestere

valamint:

Dr. Sütő László	Társulás Elnöke
Pápainé dr. Káplár Orsolya Csilla	munkaszervezet-vezető helyettes
Kocsisné Buzás Anita	jegyzőkönyvvezető

Bejelentéssel távol vannak:

Molnár Balázs	Kéthely Község polgármestere
Kőhalmi Lajosné	külső tag

Bobek József István, a Pénzügyi Bizottság elnöke köszönti az ülésen megjelenteket, megállapítja, hogy a bizottság határozatképes; az 5 fő bizottsági tagból 3 tag jelen van.

A tagok a jegyzőkönyv hitelesítésére Papp János bizottsági tagot kérik fel, aki ezt elvállalja.

Bobek József István:

Van-e valakinek a meghívóban kiküldött napirendi pontokhoz egyéb javaslata? Amennyiben nincs, a kiküldött napirendi pontokat teszem fel szavazásra, kérem, szavazzunk.

A Marcali Kistérségi Többcélú Társulás Pénzügyi Bizottsága egyhangúlag - 3 igen szavazattal - az alábbi határozatot hozza:

1/2019. (II.15.) számú Pénzügyi Bizottsági Határozat

A Marcali Többcélú Kistérségi Társulás Pénzügyi Bizottsága a 2019. február 15.-i nyilvános bizottsági ülés napirendjét az alábbiak szerint fogadja el:

1. Határozat adósságot keletkeztető ügyletekről
előterjesztés: írásbeli
2. Marcali Kistérségi Többcélú Társulás 2019. évi költségvetése
előterjesztés: írásbeli
3. Egyebek

Napirendek tárgyalása

1. Határozat adósságot keletkeztető ügyletekről előterjesztés: írásbeli

Dr. Sütő László, a Társulás Elnöke:

Ezt minden esetben a költségvetés előtt tárgyalni kell. Egyszerű a helyzetünk, mivel a Társulásnak nincs ilyen ügylete.

A napirenddel kapcsolatosan egyéb szóbeli kiegészítés, kérdés, hozzászólás nem hangzott el, az elnök az előterjesztést szavazásra tette fel.

A Marcali Kistérségi Többcélú Társulás Pénzügyi Bizottsága egyhangúlag – 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül - meghozta az alábbi határozatot:

2/2019. (II.15.) számú Pénzügyi Bizottsági Határozat

A Marcali Kistérségi Többcélú Társulás Pénzügyi Bizottsága a Marcali Kistérségi Többcélú Társulás adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatásáról szóló előterjesztést megtárgyalta, azt a mellékelt táblázat szerint javasolja elfogadásra a Társulási Tanácsnak:

Megnevezés	Tárgyév Saját bevételei a tárgyévvel közlő								Összesen
	1	2	3	4	5	6	és az azt követő években	7	
Helyi adó és települési adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	10910	10910	10910	10910	10910	10910	10910	9230	85600
osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
kezeség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saját bevételek	10910	10910	10910	10910	10910	10910	10910	9230	85600
Saját bevételek 50%-a	5455	5455	5455	5455	5455	5455	5455	4615	42800
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adott váltó	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adott váltó	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A fejlesztésben résztvevő fizetési kötelezettsége összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Társulási ügylethez kapcsolódó függő fizetési kötelezettség				0	0	0	0	0	0

Felelős: Dr. Sütő László, a Társulás Elnöke

Határidő: értelem szerint

2. Marcali Kistérségi Többcélú Társulás 2019. évi költségvetése előterjesztés: írásbeli

Dr. Sütő László, a Társulás Elnöke:

A költségvetés meg fogja haladni a 1,3 milliárd forintot, melynek döntő része működéshez kapcsolódik. Jelentős pénzmaradvánnyal indul a társulás, és jelentős általános- és céltartalékkal fog zárni, az átfutó – EFOP-os – pályázataink miatt. Ha ezek nélkül nézzük a költségvetést, akkor azt gondolom, hogy könnyen teljesíthető, a településektől nem sok hozzájárulást kérő, kiegyensúlyozott költségvetésről beszélünk, hiszen bizonytalan tétel nincs benne. A kiadásoknál meghatározó az Ovodai Központ, amely több településen lát el feladatokat, illetve a Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ, amelynek van olyan feladata, amelyet az egész járásban ellát, tehát nagyon sokrétű tevékenységet kell rajtuk keresztül finanszírozni. Ismét szeretném kérni, hogy amely településnek tartozása van, az gondoskodjon a kiegyenlítésről.

A napirenddel kapcsolatosan egyéb szóbeli kiegészítés, kérdés, hozzászólás nem hangzott el, az elnök az előterjesztést szavazásra tette fel.

A Marcali Kistérségi Többcélú Kistérségi Társulás Pénzügyi Bizottsága egyhangúlag – 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül - meghozta az alábbi határozatot:

3/2019. (II.15.) számú Pénzügyi Bizottsági Határozat

A Marcali Kistérségi Többcélú Társulás Pénzügyi Bizottsága a Marcali Kistérségi Többcélú Társulás 2019. évi költségvetését az alábbiak szerint javasolja elfogadásra a Társulási Tanácsnak:

...../2019. (II.15.) társulási tanácsi határozat **a Marcali Kistérségi Többcélú Társulás 2019. évi költségvetéséről**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Marcali Kistérségi Többcélú Társulás (továbbiakban: Társulás) 2019. évi költségvetéséről a következőket határozza el

A határozat hatálya

1. §

(1) A határozat hatálya a Társulási Tanácsra, a Társulás által fenntartott intézményekre, a Társulás bizottságaira, a Társulás munkaszervezetére terjed ki.

A költségvetés címrendje

2. §

(1) A Társulási Tanács a Társulás címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg:

(2) A felsorolt költségvetési szervek a következő címeket alkotják:

1. Többcélú Kistérségi Társulás
2. Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ
3. Marcali Óvodai Központ

A Társulás költségvetésének bevételei és kiadásai

3. §

A Társulási Tanács a Társulás 2019. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét **1.353.410 ezer Forintban** állapítja meg.

A költségvetési	bevételek összege:	1.185.158/e Ft
	kiadások összege:	1.353.410/e Ft
	egyenleg:	- 168.252/e Ft

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek összege: 168.252/e Ft

A költségvetési főösszegegen belül a

I. Működési kiadások	1.151.782
1. személyi juttatások	648.056
2. munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	126.137
3. dologi és egyéb folyó kiadások	361.765
4. egyéb működési kiadások	15.574
4.1. támogatásértékű működési kiadások	4.974
4.2. működési célú pénzeszközátadások	10.600
5. ellátottak pénzbeli juttatása	250
II. Felhalmozási kiadások	0
1. beruházások	0
2. felújítások	0
3. egyéb felhalmozási kiadások	0
3.1. támogatásértékű felhalmozási kiadások	0
3.2. felhalmozási célú pénzeszközátadások	0
III. Általános tartalék	55.849
IV. Céltartalék	145.779
V. Finanszírozási kiadások	0
Költségvetési kiadások összesen:	1.185.158
I. Működési bevételek	1.264.055
1. intézményi működési bevételek	167.231
2. működési célú támogatásértékű bevétel	1.017.927
2.1. elkülönített állami pénzalapból	103.444
2.2. társadalom biztosítás pénzügyi alapjaiból	57.437
2.3. helyi önkormányzattól	822.135
2.4. európai uniós forrásból	34.911
2.5. fejezeti kezelésű előirányzatból	0
2.6. központi költségvetésből	0
3. működési célú pénzeszközátvétel	0
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:	1.185.158
Előző évek előirányzat maradványának felhasználása	168.252
Költségvetési hiány finanszírozására szolgáló bevételek:	0

állapítja meg.

A 3. §-ban megállapított bevételek címenkénti megoszlását, részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

5. §

A 3. §-ban megállapított kiadások címenkénti megoszlását, részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

6. §

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

7. §

A Társulási Tanács a Társulás 2019. évi felújítási kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

A Társulási Tanács a Társulás 2019. évi beruházási kiadásait az 5. melléklet szerint hagyja jóvá a Társulásnál, valamint intézményeinél.

9. §

A Társulási Tanács a társult önkormányzatok befizetési kötelezettségét a Társulási Megállapodás VII. pontja alapján együttesen és feladatonként a 6. melléklet alapján hagyja jóvá.

Előirányzat felhasználási ütemterv

10.§

A Társulási Tanács a Társulás 2019. évi előirányzat felhasználási ütemtervét havi bontásban a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

Többéves kihatással járó feladatok

11. §

A Társulási Tanács a Társulás több éves kihatással járó kötelezettséget nem vállal.

Közvetett támogatások

12. §

A Társulás közvetett támogatásokat nem nyújt.

Európai Unió forrásból megvalósuló projektek

13. §

A Társulás Európai Unió támogatásával megvalósuló projektjeit a 12. melléklet tartalmazza.

Adósságot keletkeztető ügyletek, adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek

14.§

Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározott saját bevételeket a 13. melléklet tartalmazza.

Általános és céltartalék

15. §

A Társulási Tanács az *államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény* 23. § 3) bekezdése alapján a kiadások között 55.849/e Ft általános tartalékot, 145.779/e Ft céltartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés joga a Társulás Elnökét illeti.

1. Többcélú Kistérségi Társulás költségvetése feladatonként

16. §

A Társulási Tanács az 1. Többcélú Kistérségi Társulás cím költségvetését feladatonként a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

2. Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ költségvetése

17. §

A Társulási Tanács a 2. Marcali Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Központ cím költségvetését előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

18.§

3. Marcali Óvodai Központ költségvetése

A Társulási Tanács a 3. Marcali Óvodai Központ cím költségvetését előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

A Társulás létszámkerete

19. §

A Társulási Tanács a Társulás, valamint intézményeinek 2019. évi létszámkeretét együttesen, illetve külön- külön a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

20. §

A Társulási Tanács a Társulás, valamint intézményeinek a 2019. évben közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak létszámkeretét együttesen, illetve külön- külön a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

21. §

A Társulási szintű költségvetés végrehajtásáért a Társulási Tanács elnöke, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a munkaszervezet vezetője a felelős.

22. §

- (1) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Társulási Tanács dönt.
- (2) A bevételek és kiadások módosításáról, a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Társulási Tanács dönt.
- (3) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az átcsoportosításról a költségvetési szerv vezetője javaslatára a Társulás Elnöke saját hatáskörben dönt.

23. §

- (1) A költségvetési szerv éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül az intézmény vezetője a felelős.
- (2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított Társulási támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.
- (3) Az intézménynél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.
- (4) Az intézmény számadási kötelezettséggel tartozik a részükre juttatott céljellegetű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.
- (5) Az intézmény kizárólag a Társulás elnökének előzetes jóváhagyásával nyújthat be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.
- (7) A Társulás által igényelt normatív állami hozzájárulások alapjául szolgáló mutatószámok statisztikai, egyéb dokumentumokon alapuló kimutatásai megfelelő, pontos meghatározásáért az intézmény vezetője teljes körű felelősséggel tartozik. Az intézményi mulasztásokból, pontatlanságokból adódó visszafizetési kötelezettség az érintett intézmény költségvetését terheli.

(8) Az intézmény esetén a Társulási Tanács jogosult dönteni a költségvetési szerv pénzmaradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

24. §

(1) Ha a Társulás év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a Társulás Elnöke a Társulási Tanácsot tájékoztatja.

25. §

A Társulás intézménye éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a Társulási Tanács hozzájárulásával vállalhat.

26. §

(1) A költségvetési szerv költségvetési támogatását a Társulási Tanács az intézmény pénzellátási rendje, szükséglete szerint biztosítja.

27. §

(1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében (vészhelyzetbe) a Társulási Tanács elnöke a Társulás költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Társulási Tanács legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a Társulási Tanács elnöke az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési határozatban nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

28. §

A Társulási Tanács a tagok 2019. évi tagdíj hozzájárulását 100 Ft/fő/év összegben állapítja meg.

29. §

(1) A társult önkormányzatok a Társulási Megállapodás VII. pontja alapján a tagdíj első részletét március 31-ig, második részletét június 30-ig fizetik be a Társulás Költségvetési Elszámolási számlájára.

(2) A társult önkormányzatok a 9. § elfogadott -tagdíjon kívüli- befizetési kötelezettségüket az éven belül lezáruló, maximum hat hónap időtartamú feladatok esetében a program befejezésekor, az ezt meghaladó időtartamú feladatok esetében évente két részletben- az első részletet március 31-ig, a második részletet szeptember 30-ig teljesítik a Társulás Költségvetési Elszámolási számlájára.

(3) A határozat 6. mellékletében elfogadott tárgy évet megelőzően keletkezett befizetési kötelezettségét a hátralékkal rendelkező társult önkormányzatnak tárgy év március 31-ig kell teljesíteni a Társulás Költségvetési Elszámolási számlájára.

A bevételi többlet kezelése

30. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Társulási Tanács pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a Társulási Tanács a Társulás Elnökének hatáskörébe utalja.

Létszám- és bér gazdálkodással kapcsolatos előírások

31. §

(1) Az intézmény vezetője önálló létszám- és bér gazdálkodási jogkörében eljárva az intézmény részére engedélyezett létszám (álláshely) keretét a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani. A költségvetésben meghatározott létszámkereten felül csak teljes pályázati támogatás mellett valósulhat meg foglalkoztatás.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási jogviszony, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(3) Az intézmény csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

(4) Az intézménynél új létszámot alkalmazni csak a Társulás Elnökének előzetes –írásbeli- engedélyével lehet

(5) Az intézménynél túlóra, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával nem kerülhet sor.

32. §

(1) A Társulás által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet a (2)-(6) bekezdésekben meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni.

(3) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a.) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy

b.) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(4) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv a Szervezeti és Működési Szabályzatában határozza meg.

(6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

a.) az ellátandó feladatot,

b.) a díjazás mértékét,

c.) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,

d.) a szerződés időtartamát,

e.) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,

f.) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

Záró és vegyes rendelkezések

33. §

(1) A társulási tanács a társulás elnökének e határozat elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

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

(3) A határozat kihirdetéséről a munkaszervezet vezetője gondoskodik.

Felelős: Dr. Sütő László, társulás elnöke

Határidő: azonnal

Miután a bizottság ülésén egyéb nem hangzott el, a jegyzőkönyvet az ülés befejezésével lezártuk.

Bobek József István
Bizottság Elnöke

k.m.f.

Papp János
jegyzőkönyv-hitelesítő

