



ELŐTERJESZTÉS

NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS

Társulási Tanácsának 2018. május 24 - i ülésére

Napirend címe: Javaslat a Társulás 2017. évi költségvetési határozatának módosítására.

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás 2017. évi költségvetését 2017. február 15-án tartott ülésén a 9/2017.(II.15.) NTÖT. számú határozatával fogadta el.

A költségvetés eredeti előirányzatai az éves költségvetés várható bevételeit és kiadásait tartalmazza. A módosított előirányzat az intézmény részére megállapított kiadási és/vagy bevételi előirányzatok növelése vagy csökkentése, amelyek egyrészt előre nem számítható összegűek, másrészt a kincstári adatszolgáltatásokhoz alkalmazkodva alapvetően technikai jellegűek.

A társulás és az intézmény részére jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzatokat és azok módosításait a főkönyvi könyvelésben az elemi költségvetés felépítésének megfelelően közgazdasági és funkcionális tagolásban került nyilvántartásba. Az államháztartási előírásoknak megfelelően a könyvviteli sajátosságokhoz kellett szükségszerűen igazítani még az éves beszámoló benyújtása előtt az előirányzatokat, amelynek értelmében az év utolsó napjához igazítva módosításra kerültek a nyilvántartások, tekintettel arra, hogy még bevételi többlet sem lehet, azokhoz módosítani kellett, mindennemű változáshoz az eredeti költségvetési előirányzatokat.

Az előirányzat átcsoportosításokat a költségvetés bevételi és kiadási főösszegének tekintetében 2017. december 31. hatállyal módosítottuk.

1. A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás 2017. évi költségvetésének módosítása:

Bevételek változása:

a.)Működési célú támogatások államháztartáson belülről: + 5.000.000 Ft.

Az előirányzat módosítás következtében a Működési célú támogatások államháztartáson belülről eredeti 12.617.000 Ft értéke 17.617.000 Ft-ra növekszik. A módosításra azért van szükség, mert egyrészt a Társadalombiztosítástól érkezett szülési szabadságon és gyed-en lévő munkatárs járandóságának összege a Nagykanizsai önkormányzaton keresztül érkezett.

b.)Felhalmozási célú támogatások bevételei : - 6.000.000 Ft

Ennek alakulása az eredeti 23.843.265 Ft helyett 17.843.265 Ft -ra csökken.

c.)Egyéb működési célú bevételek: + 1.000.000 Ft

Az egyéb működési célú bevételek eredeti 1.200.000 Ft összege 2.200.000Ft értékre növekszik. A társulás számára is tudtunk az eredeti bérleti szerződéseken túlmenően, különféle rendezvények lebonyolításához kapcsolódóan bérleti díjbevétel növekedést



elérni.

d.) Dél-Zalai Foglalkoztatási Együtműködés pályázat megvalósítására kapott előleg maradványbeszámításának elszámolása. A pályázatra kapott 52.178.973 Ft beszámításával a finanszírozási bevétel növekszik, az eredeti 25.134.978 Ft összeg 77.313.951 Ft-ra változik.

Az a-b-c. tétel együttes változása 0 Ft, a Társulás költségvetési bevétele 37.770.265 Ft értéke nem változik.

A d. tétel változása miatt a **Társulás költségvetési és finanszírozási összes bevétele a 62.905.243 Ft értéke 115.084.216 Ft-ra változik.**

Kiadások változása:

a. Személyi juttatások: + 1.221.000 Ft.

a. Az előirányzat módosítás következtében a személyi juttatások értéke 3.450.000 Ft 4.671.000 Ft összegre módosul. Az eredeti tervezésben a pályázat benyújtásakor számított és a Támogatási Szerződésben jóváhagyott értékek szerepeltek, azonban az év során elvégzett Projektfejlesztési útvonaltervben módosításra bérjárulék csökkentés miatt. A 27%-ról 22 %-ra csökkentett szociális hozzájárulási adó különbözete a bérbe és a megbízási díjba került beszámításra ezért vált szükségessé az előirányzat módosítása. A tényleges kifizetés növekedés szeptember után történt.

b. Dologi kiadások: - 3.636.183 Ft

a. Készletbeszerzés: eredeti 100.000 Ft helyett 0 Ft-ra módosul.

b. Szolgáltatási kiadások: 10.384.947 Ft-ról 9.234.947 Ft-ra módosul.

c. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások: 3.016.183 Ft-ról 630.000 Ft-ra módosul.

A fentiek alapján a dologi kiadások eredeti 13.887.933 Ft értéke 10.251.750 Ft-ra csökken, mivel megtakarítást sikerült realizálni a betervezett összegekhez képest a Nonprofit Kft. pályázati tevékenységével együttműködve.

c. Egyéb működési célú kiadások: + 53.178.973 Ft

Az egyéb működési célú kiadások (tartalékok) 25.911.842 Ft összegét növelni kellett a pályázat megvalósításra kapott előleg összegével: 79.090.815 Ft értékre.

d. Beruházások értéke: + 150.000 Ft

A beruházások eredeti értéke 1.885.850 Ft-ra tervezett összege 2.035.850 Ft-ra módosul.

e. Egyéb felhalmozási célú támogatás: -1.700.000 Ft

Költségvetési kiadások: + 53.299.973 Ft.

A fenti módosítások hatására a Társulás költségvetési kiadási előirányzatok összesítve 108.084.216 Ft-ra változik, a költségvetési és finanszírozási kiadás 62.905.243 Ft-ról 115.084.216 Ft-ra változik.

A Kanizsaterégi Humán Szolgáltató Központ költségvetési szerv kiadási és bevételi előirányzatai:



Bevételek változása:

- a.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről: + 1.030.000 Ft.
Az előirányzat módosítás következtében a Működési célú támogatások államháztartáson belülről eredeti 10.000 Ft értéke 1.040.000 Ft-ra növekszik.
- b.) Működési bevételek: + 491.000 Ft.
Az előirányzat módosítás következtében az eredeti 818.000 Ft előirányzat 1.309.000 Ft-ra növekszik, ennek oka a bérbeadások miatti díjbevétel növekedés volt.

Az a.+b. tételek miatt a költségvetési bevételek előirányzata az eredeti 828.000 Ft-ról 2.349.000 Ft-ra növekszik.

A fentiek változása miatt a Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ költségvetési és finanszírozási bevétele 9.493.000 Ft értéke 9.893.000 Ft értékre változik.

Kiadások változása:

- a. Személyi juttatások: + 1.286.000 Ft.
Az előirányzat módosítás következtében a személyi juttatások értéke 2.311.000 Ft 3.597.000 Ft összegre módosul. Ezen módosítás oka a Gyeden lévő munkatárs tervezettek feletti juttatásainak a szükséges mértékű kiegészítése.
- b. Dologi kiadások: - 886.000 Ft
- a. Készletbeszerzés: eredeti 460.000 Ft 160.000 Ft-ra módosul. (-300eFt)
 - b. Szolgáltatási kiadások: 4.112.000 Ft-ról 4.591.000 Ft-ra módosul. (+479eFt)
 - c. Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások: 1.348.000 Ft-ról 283.000 Ft-ra módosul. (-1.065 e Ft)

A fentiek alapján a dologi kiadások eredeti 9.493.000 Ft értéke 9.893.000 Ft-ra változik.

Költségvetési kiadások összesen: + 400.000 Ft.

A fentiek szerint az eredeti 9.493.000 Ft előirányzat 9.893.000 Ft-ra változik.

Finanszírozási bevétele: - 1.121.000 Ft.

A finanszírozási támogatást adja át a Társulás a költségvetési szervének, ezt a betervezett támogatási összeget nem kellett a fenti módosítások eredményeként az eredeti 8.121.000 Ft összegben átadni, előirányzata 7.000.000 Ft-ra csökken.

A fentiek változása miatt a Kanizsatérségi Humán Szolgáltató Központ kiadási előirányzata az eredeti 9.493.000 Ft helyett 9.893.000 Ft összegre nem változik.

A fenti módosítások beszámításának következtében az előirányzatok összesítve a következő táblázatokban bemutatott értékek szerint változnak:

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az előterjesztés alapján a Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás 2017. évi költségvetésének



NAGYKANIZSA ÉS TÉRSÉGE ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁSA

8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 7. Levelezési cím: 8800 Nagykanizsa, Bajza utca 2.

Telefon: 93/326-323; Fax: 93/ 536-454

Alapítva: 1996

Internet: www.kanizsaterseg.hu; e-mail: kanizsaterseg@chello.hu

összevont bevételi és kiadási előirányzatát 72.398.243 Ft-ról 124.977.216 Ft-ra módosítja.

A bevételi és kiadási előirányzatok változása következtében az általános tartalék előirányzata az eredeti 25.911.842 Ft-ról 79.090.815 Ft-ra módosul, ebből a TEFA költségvetési tartalék előirányzata 8.878.276 Ft nem változott.

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulása **2017. évi költségvetésének módosításáról** kérem, hogy a Társulási Tanács fogadja el az alábbi határozati javaslatot:

...számú határozati javaslat:

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa jóváhagyja az előterjesztésnek megfelelően a mellékelt határozatát a Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás 9/2017. (II.15.) NTÖT. számú, a Társulás 2017. évi költségvetéséről szóló határozat módosításáról.

Határidő: azonnal

Felelős: Dénes Sándor elnök

Operatív felelős: Polai György Irodavezető

Nagykanizsa, 2018. május 17.




Dénes Sándor
Elnök



... NTÖT. számú határozata a 9/2017. (II. 15.) NTÖT. számú, a Társulás 2017. évi költségvetéséről szóló határozat módosításáról

A Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi C. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) számú Kormányrendelet előírásainak megfelelően a 2017. évi költségvetéséről hozott 9/2017.(II.15.)NTÖT. számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

I.

A költségvetési határozat hatálya

A határozat II. IV. pontja helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

II.

A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A Társulási Tanács a Nagykanizsa és Térsége Önkormányzati Társulás **2017. évi összevont költségvetését 72.398.243 Ft** bevételi és kiadási főösszege **124.977.216 Ft-ra** módosul.

(5) A Társulási Tanács **79.090.815 Ft** tartalékot képez, melyből az általános tartalék összege 70.212.539 Ft, a TEFA tartalék összege 8.878.276 Ft.

III.

- (1) Ez a határozat az elfogadás napján lép hatályba.
- (2) Az eredeti határozat változtatásokkal nem érintett részei változatlan formában érvényben maradnak.

Polai György
Költségvetési szerv

Dénes Sándor
Társulási Tanács Elnöke

Költségvetés 2017.

I.számú melléklet

Előirányzat módosítás Kiadások és bevételek összesítője

adatok Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat		
		Összevont	Társulási Tanács	Költségvetési szerv	Összevont	Társ Tanács	Költségvetési szerv
	KIADÁSOK						
K1	Személyi juttatások	5 761 000	3 450 000	2 311 000	8 268 000	4 671 000	3 597 000
K2	Munkaadókat terhelő járulék	1 500 618	948 618	552 000	1 500 618	948 618	552 000
K3	Dologi és egyéb folyó kiadások	20 517 933	13 887 933	6 630 000	15 995 750	10 251 750	5 744 000
K5	Egyéb működési célú kiadás(ált tart)	17 033 566	17 033 566	0	70 212 539	70 212 539	0
	Tartalék általános (TEFA)	8 878 276	8 878 276	0	8 878 276	8 878 276	0
	Egyéb működési kiadás (tartalék)	25 911 842	25 911 842		79 090 815	79 090 815	
	Működési kiadások összesen(K5):	53 691 393	44 198 393	9 493 000	93 069 998	83 176 998	9 893 000
K6	Beruházások	1 885 850	1 885 850	0	2 035 850	2 035 850	0
K7	Felújítás	0	0	HAMIS	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	8 700 000	8 700 000	0	7 000 000	7 000 000	0
K1-8	Költségvetési kiadások:	64 277 243	54 784 243	9 493 000	117 977 216	108 084 216	9 893 000
K9	Finanszírozási kiadások:	8 121 000	8 121 000	0	7 000 000	7 000 000	0
	Működési kiad össz	49 292 775	39 799 775	9 493 000	108 941 366	99 048 366	9 893 000
	Felh kiad összesen	23 105 468	23 105 468		9 035 850	9 035 850	0
K1-9	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen	72 398 243	62 905 243	9 493 000	124 977 216	115 084 216	9 893 000
					124 977 216		
	BEVETELEK						
B1	Működési célú támogatások	12 627 000	12 617 000	10 000	17 627 000	17 617 000	1 040 000
B2	Felhalmozási célú támogatások	23 843 265	23 843 265	0	17 843 265	17 843 265	0
B4	Működési célú bevételek	2 128 000	1 310 000	818 000	3 619 000	2 310 000	1 309 000
B5	Felhalmozási bevételek:		0	0		0	0
	Működési bevétel össz	39 380 000	13 927 000	828 000	22 276 000	19 927 000	2 349 000
	Felhalmozási bevétel össz:	41 686 530	23 843 265	0	17 843 265	17 843 265	0
B1-7	Költségvetési bevételek összesen	38 598 265	37 770 265	828 000	40 119 265	37 770 265	2 349 000
	előző évi költségvetési maradvány működési	12 436 566	11 892 566	0	0	11 892 566	544 000
	előző évi költségvetési maradvány felhalm.	13 242 412	0	0	13 242 412	13 242 412	0
B813	Maradvány igénybevétele	25 678 978	25 134 978	544 000	77 857 951	77 313 951	544 000
B816	Központi irányító szervi támogatás	7 000 000	0	8 121 000	7 000 000	0	7 000 000
	Finanszírozási bevételek	33 799 978	25 134 978	8 665 000	84 857 951	77 313 951	544 000
B1-8	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	72 398 243	62 905 243	9 493 000	124 977 216	115 084 216	9 893 000
	Tárgyévi Bevételek	72 398 243	62 905 243	9 493 000	124 977 216	115 084 216	9 893 000
	Tárgyévi kiadások	72 398 243	62 905 243	9 493 000	124 977 216	115 084 216	9 893 000

Előirányzat módosítási terv Bevételek tervezete 2017 év (B)							
Ssz.	Megnevezés	Eredeti előir. Társulás össz.	Módosított előirányzat 2018.12.31	Eredeti előir. Költségvetési szerv	Módosított előirányzat 2018.12.31	Eredeti összevont előir.	Módosított összesen ei.
B1	Működési célú támogatások ÁH belülről						
B16	Tagönkormányzatok működési hozzájárulása	12 617 000	17 617 000			12 617 000	17 617 000
	Bérekompensáció (Nk)	0		10 000	1 040 000	10 000	1 040 000
	Munkatügyi Központ közfoglalk. támogatása	0		0		0	0
B1	Működési célú támogatások ÁH belülről	12 617 000	17 617 000	10 000	1 040 000	12 627 000	18 657 000
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	4 335 864					
B21	Pályázati támogatás	19 507 401	13 507 401	0	0	19 507 401	13 507 401
B23	Tefa kölcsön visszatérülése	3 285 864	3 285 864			3 285 864	3 285 864
B25	Tefa tagdíj +DZ paktum	1 050 000	1 050 000			1 050 000	1 050 000
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH belülről	23 843 265	17 843 265	0	0	23 843 265	17 843 265
B4	Működési bevétel	10 000	10 000			10 000	10 000
B403	Közvetített szolgáltatások értéke	0		0			0
B408	Kamatbevétel	100 000	100 000	30 000	0	130 000	100 000
B411	Egyéb működési bevétel(bérlet, stb)	1 200 000	2 200 000	788 000	1 309 000	1 988 000	3 509 000
B4	Működési bevételek	1 310 000	2 310 000	818 000	1 309 000	2 128 000	3 619 000
B5	Összes műk. tám és bevétel	13 927 000	19 927 000	828 000	2 349 000	14 755 000	22 276 000
B5	Felhalmozási bevételek	23 843 265	17 843 265	0	0	23 843 265	17 843 265
B1-7	Költségvetési bevétel	37 770 265	37 770 265	828 000	2 349 000	38 598 265	40 119 265
	előző évi költségvetési maradvány működésre	11 892 566		544 000	544 000		12 436 566
	előző évi költségvetési maradvány felhalm.	13 242 412		0			13 242 412
B813	Maradvány igénybevétele	25 134 978	77 313 951	544 000	544 000	25 134 978	77 857 951
B816	Központi irányító szervi támogatás	0		8 121 000	7 000 000	8 121 000	7 000 000
B81	Finanszírozási bevételek	25 134 978	77 313 951	0	7 544 000	25 134 978	84 857 951
B1-8	BEVÉTELEK összesen:	62 905 243	115 084 216	9 493 000	9 893 000	72 398 243	124 977 216

adatok Ft-ban

Előirányzat módosítás Kiadások tervezete 2017 év (K)								
Ssz.	Megnevezés	Társ össz	Mód.előirányzat	Költségvetési szerv	Mód.előirányzat	Összesen terv	Mód.előirányzat	
K1	Személyi juttatások	3 450 000	4 671 000	2 311 000	3 597 000	5 761 000	8 268 000	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.	948 618	948 618	552 000	552 000	1 500 618	1 500 618	
K3	Dologi kiadások	13 887 933	10 251 750	6 630 000	5 744 000	20 517 933	15 995 750	
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	
K506	Egyéb műk. célú támogatás	0	4 086 183	0	0	0	4 086 183	
K513	Egyéb működési célú kiadások	17 033 566	0	0	0	17 033 566	0	
	Tartalék általános (Tefa)	8 878 276	8 878 276	0	0	8 878 276	8 878 276	
	Egyéb működési kiadások összesen	25 911 842	79 090 815	0	0	25 911 842	79 090 815	
K5	Működési kiadások összesen	44 198 393	83 176 998	9 493 000	9 893 000	53 691 393	93 069 998	
K6	Beruházások	1 885 850	2 035 850	0	0	1 885 850	2 035 850	
	Informaticai eszközök	0	1 240 000	0	0	0	1 240 000	
	Egyéb tárgyi eszközök	0	335 850	0	0	0	335 850	
K7	Felújítások	0	460 000	0	0	0	460 000	
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	8 700 000	7 000 000	0	0	8 700 000	7 000 000	
	Költségvetési kiadások összesen	54 784 243	108 084 216	9 493 000	9 893 000	64 277 243	117 977 216	
K9	Finanszírozási kiadások	8 121 000	7 000 000	0	0	8 121 000	7 000 000	
	KIADÁSOK összesen:	62 905 243	115 084 216	9 493 000	9 893 000	72 398 243	124 977 216	