

Csurgó Város Polgármesterétől
8840 Csurgó, Széchenyi tér 2.
Telefon: 82/471-388
Fax: 82/471-095
e-mail: polgarmester@csurgo.hu



Hivatali Kapu azonosítók:
Hivatal rövid neve: CSURGOONK
KRID: 651130331

Ügyiratszám: CSU/ -1/20123.

Melléklet: 1 db beszámoló

Beszámoló a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás 2022. évi működéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás 2004 nyarán, a kistérség 18 települése képviselő-testületének a társulási megállapodást jóváhagyó döntésével megalakult.

A társulás a megállapodásban meghatározott célok elérése érdekében a kistérség településein élő polgárok magasabb szintű önkormányzati közszolgáltatásokkal való ellátása miatt jött létre.

A Társulási Megállapodás IV. Fejezet 3.12 pontja szerint a társulási tanács tagjai évente legalább 1 alkalommal beszámolnak a képviselő-testületeiknek társulási tanácsban végzett tevékenységéről, a pénzügyi helyzetéről, a társulási célok megvalósulásáról.

Az előterjesztés mellékleteként szerepel az a beszámoló, amely összefoglalja a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás 2022. évi tevékenységét, az elvégzett munkát és annak eredményeit, amelyet a Csurgói Kistérség polgármesterei a kistérség előremozdítása érdekében folytattak. A beszámoló a Társulási Tanács ülésein történeteket időrendben foglalja össze.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót tárgyalja meg, és az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat:

Csurgó Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a polgármester beszámolóját a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás 2022. évi működéséről elfogadja.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

Csurgó, 2023. április 17.


Füstös János
polgármester

Ellenjegyezte:


Lantos Sándor

jegyzői feladatokat ellátó aljegyző

1973

1973

Beszámoló a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás 2022. év I-II. félévi működéséről

I. Bevezetés

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Tv. a Társulási Tanács tagjainak beszámolási kötelezettséget ír elő a Társulási Tanácsban végzett munkáról.

A korábbi évekhez hasonlóan a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal elkészítette a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás működéséről szóló szakmai beszámolót. Jelen beszámoló a 2022 év munkáját összegzi. (2022. január 1-től 2022. december 31-ig.)

II. A Társulási Tanács ülései

A 2022. évben a Társulási Tanács összesen 5 alkalommal ülésezett. A hiányzó tagok javarészt előre jelezték távolmaradásukat.

A társulás a 2022. évi ülésein összesen 33 db határozatot hozott.

A Társulás törvényességi észrevételt nem kapott.

A Társulás bizottsága általában a Társulási Tanács üléseit megelőzően ülésezett, munkája a Társulási Tanács munkájához igazodott.

Pénzügyi bizottsági ülések száma 2022-ban a következőképpen alakult: 5 ülés

III. A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás 2022. évi munkája

1. 2022. január 27-én megtartott ülésen

a) A Társulási Tanács elbírálta a Csurgó Járási Család-és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat intézményvezetői pályázatát.

A Csurgó Járási Család-és Gyermekjóléti Központ és Szolgálatot 2005 óta a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás tartja fenn. Az intézmény működésével kapcsolatos hatáskörök gyakorlója a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás társulási megállapodása szerint, a Társulási Tanács.

A Csurgó Járási Család- és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat intézményvezetőjének kinevezése lejárt ezért, a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás Társulási Tanácsa 28/2021. (XII.15.) sz. CSKTT határozatával döntött az intézményvezetői pályázat kiírásáról. A pályázatok beadási határideje (2022. 01.21) lejárt, mely **határidőig egy pályázat érkezett.**

A Közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.) 23. § (1) bekezdése alapján az intézményvezetői kinevezése megbízás alapján történik. Ugyanezen törvény 23. § (3) bekezdése szerint a magasabb vezetői, valamint a vezetői megbízás jogszabályban megjelölt, legfeljebb 5 évig terjedő határozott időre szól. Az intézményvezetői megbízásról a Társulási Tanács dönt. A döntést megelőzően a beérkezett pályázatokat a pályázat előkészítője által összehívott bizottság véleményezi. A bizottság a beérkezett pályázatokat megvizsgálja és megalkotja a pályázók alkalmasságáról szóló véleményt.

Kistérségi Többcélú Társulás egyetlen bizottságaként a Pénzügyi Bizottság véleményezi a beérkezett pályázatokat/kat.

Buzásné Mester Bernadett által benyújtott pályázati anyag mind formai, mind tartalmi szempontból megfelel a pályázati kiírásnak, így javaslom az intézményvezetői feladatok ellátásával Öt megbízni.

b) A Társulási Tanács döntött a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás 2021. évi költségvetésének módosításáról.

A Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal, mint a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv, a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény és a vonatkozó jogszabályi előírások alapján, a Többcélú

Társulás hatályos határozatai, fennálló szerződésai, valamint az előre tervezhető kiadásai figyelembe vételével elkészítette a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás 2021. évi költségvetés tervezetét, melyet a Társulási Tanács az 1/2021.(II.15.) számú CSKTT határozatával elfogadott.

A módosításra a támogatásokban bekövetkező változások és az év közben benyújtott pályázatok, illetve a tényleges teljesítési adatok miatt van szükség.

A Csurgó Járási Család- és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat esetében a személyi juttatások és a járulékok kiadásai összességében nem változtak az 1. költségvetés módosításhoz képest, a személyi juttatásokon belül történt átcsoportosítás. A dologi kiadások 290 eFt-tal csökkentek, a beruházási kiadások ugyanennyivel növekedtek. A működési bevételek közül a szolgáltatások ellenértékét szükséges volt 112 eFt-tal megemelni.

A Csurgói Napsugár Szociális Intézmény előirányzatai összességében nem változtak, a személyi juttatások és a dologi kiadásokon belül történt átcsoportosítás.

A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás kiadási előirányzatai nem változtak, a dologi kiadásokon belül történt átcsoportosítás. A bevételi előirányzatokon belül a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről növekedtek 575 eFt-tal, mivel a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás a gyermekeink védelmében informatikai rendszerhez kapcsolódó eszközbeszerzés támogatása 2021 című pályázaton támogatásban részesült.

A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.15.) sz. határozat módosítása az alábbiak szerint indokolt:

	KIADÁS (eFt)	BEVÉTEL (eFt)
Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat		
Dologi kiadások	-290	
Beruházások	+229	
Beruházási célú áfa	+61	
Szolgáltatások ellenértéke		+112
CSKTT nem intézményi		
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		+575
Egyéb működési célú kiadások (tartalékok)	+687	
Összesen	687	687

A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás 2021. évi költségvetésének főösszege 149.304 eFt-ra változik.

c) A Társulási Tanács döntött a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás 2022. évi költségvetéséről

A Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal, mint a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv, a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény és a vonatkozó jogszabályi előírások alapján, a Többcélú Társulás hatályos határozatai, fennálló szerződésai, valamint az előre tervezhető kiadásai figyelembe vételével elkészítette a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás 2022. évi költségvetés tervezetét.

A racionális gazdálkodás elveit követve, valamint a fenntartható költségvetési egyensúlyt szem előtt tartva az alábbiak figyelembe vételével történt a tervezés:

Bevételek

A társulási bevételek növelésének lehetőségei korlátozottak.

Az önkormányzati hozzájárulás a 2022. évre is 985 Ft/fő/év településenként, amely a 2021. január 1-jei lakosság szám alapján került kiszámításra, a költségvetésbe 15.998 eFt-tal lett tervezve. Az előző évi, be nem fizetett hozzájárulások összege 12.133 eFt, mely be lett tervezve a 2022. évi költségvetésbe.

- A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás 5/2009. (II.26.) sz. CSKTT határozatával Kistérségi sportalap létrehozása mellett döntött. A sportalap bevételét a résztvevő települések

településenkénti lakosság száma alapján számított 50 Ft/lakos összegű hozzájárulása adja, mely 357 eFt-tal került tervezésre 2022. évben.

- Saját bevételként terveztük a várható kamatbevételt (10 eFt), és a többcélú társulás tulajdonát képező sátrak használatából (317 eFt) származó számlázott bevételt.

Csurgó Város Önkormányzata a Társulás által ellátott feladatok közül a központi költségvetésből kizárólag család- és gyermekjóléti központ, valamint a család- és gyermekjóléti szolgálat feladatainak ellátására és fogyatékkal élő személyek nappali ellátására tud támogatást lehívni, mindösszesen 76.925 eFt összegben, mely összeg teljes egészében átadásra kerül a Társulás számára. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra működési támogatásként kapott összeg 2.960 eFt a 2022. évben, melyet a Kistérségi Társulás a Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézettől kap.

Intézmények

A **Csurgó Járási Család- és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat** által ellátott feladatok után járó állami támogatás összegének igénylésére Csurgó Város Önkormányzata jogosult, és ezt az összeget működési célú támogatásértékként bevételként veszi át a Többcélú Társulás.

2016. január 1-jétől az állam külön ad finanszírozást a Központ és külön a Szolgálat feladataira. A Központnál 7,5 főre, a Szolgálatnál 5,6 fő után járó támogatásra jogosult Csurgó Város Önkormányzata. A Központnál 7,5 fő, a Szolgálatnál 6 fő látja el a feladatokat, ezért a létszámkeret összesen 13,5 fő.

A **Központ** bevétele az állami támogatással, a 8/2022.(I.14.) Korm. rendelet alapján számolt kiegészítő támogatással együtt (33.755 eFt) és az ágazati pótlék támogatásával (10.752 eFt), valamint az EFOP pályázatból származó maradvánnyal (70 eFt) együtt **44.577 e Ft**, kiadása szintén **44.577 eFt**.

A **Szolgálat** intézményi keretek között történő működésének megőrzése az intézményi feladatok ellátására átvett működési támogatás összegéből megoldható.

A Társulás a Család- és Gyermekjóléti Szolgálat feladatai után és a 8/2022.(I.14.) Korm. rendelet alapján számolt kiegészítő támogatással együtt (28.722eFt), valamint az ágazati pótlék (10.238 eFt) fedezetére Csurgó Város Önkormányzatától összesen **38.960 eFt** támogatás átvételére jogosult a 2022. év során. Az intézmény alkalmazottai befizetik a telefonhasználatból eredő költséget, melyet **50 e Ft** összeg bevétellel tervezzük. A Szolgálat kiadásait **39.010 eFt**-tal terveztük.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás szociális szolgáltatás biztosításának 2022. évi fedezetére **2.960 eFt** működési támogatásban részesül a **Társulás**, amely a Társulás bevételeinél már betervezésre került. A Szolgálatnál e feladat ellátására **730 e Ft térítési díj** bevételt tervezzük. A 2021. évhez hasonlóan a 2022. évben is jelzőrendszeres hozzájárulást kell fizetniük a csatlakozott településeknek készülékszám alapján. 2022. évben a mértéke a 2021. évhez képest 27.000 Ft/készülék összegről **15.000 Ft/készülék összegre csökkent**, így **1.500 e Ft**-tal terveztük, ezen felül a 2021. hozzájárulás be nem fizetett összege (**3.303 e Ft**) is betervezésre került.

A **Társulásnak a 2022. évben nem kell hozzájárulnia az intézmény működéséhez**. Az intézményvezető által elkészített, és a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal munkaszervezetével egyeztetett intézményi költségvetés **kiadási főösszege 89.940 eFt**.

A **Napsugár Szociális Intézmény** fogyatékkal élő személyek nappali ellátását biztosítja maximum 20 fő ellátott számára. E feladat bevételi forrását az állami normatíva (14.448 eFt) és az ágazati pótlék bevétele (3.480 eFt) mellett az ellátottak térítési díjai (1.274 eFt) teszik ki. Az intézmény bevétele 15 fő éves átlagos ellátotti létszámmal került tervezésre, kiadásai között pedig szerepel 1 fő intézményvezető, 4 fő alkalmazott munkabére, 1 fő megbízási szerződéssel alkalmazott takarító, valamint a munkáltatót terhelő járulékok, ezen kiadások összesen **21.646 eFt**-ot tesznek ki és a dologi kiadások **3.297 eFt**-ot. Tervezésre került **733 eFt** tárgyi eszköz beszerzés is.

Az összes bevétel 19.202 eFt, az összes kiadás pedig 25.676 eFt. A különbözetként fennmaradó **6.474 eFt** összegből 534 e Ft az EFOP-1.5.3-16-2017-00027 azonosító számú pályázat 2022. évi kiadásainak fedezetére szolgáló bevétel, amely az EFOP alszámlán rendelkezésre áll, és előző évi

maradványként került betervezésre. A különbözetként fennmaradó 5.940 e Ft összeggel a Társulásnak hozzá kell járulni az intézmény működéséhez.

Az ellátottak számának év közbeni emelkedése esetén Csurgó Város Önkormányzata a normatíva pótigénylés során további normatíva lehívására válik jogosulttá 836 720 Ft/fő+126.500 Ft/fő összeggel, mely összeg a Társulás számára szintén bevételt eredményezhet.

Kiadások

- A 2022. évi kiadások között szerepel a Kistérségi Sportalap terhére 2022. évben nyújtott támogatás összege (357 eFt).
- A Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal részére a közös költségekhez való hozzájárulásként mindösszesen 13.739 eFt átadott pénzeszköz került tervezésre.
- A Társulás adófizetési kötelezettsége fennáll, az adófizetési kötelezettség 67 e Ft-tal került betervezésre.
- A Társulás dologi kiadásai 757 eFt-tal kerültek tervezésre.

Az általános tartalék összege az idei év során 10.229 eFt összegben került meghatározásra.

A társulás 2022. évi várható kiadásai nem haladják meg a várható bevételeit.

d) A Társulási Tanács döntött a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás kitekintő határozatáról

2012.01.01 napjától hatályba lépet az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, mely egyben hatályon kívül helyezte az 1992. évi XXXVIII. törvényt.

Az új Áht. 29/A. § szerint:

„A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

e) A Társulási Tanács döntött a Csurgói Városgazdálkodási Kft.-vel történő megállapodás elfogadásáról takarítási feladatok ellátásában.

A Csurgói Napsugár Szociális Intézmény és a Csurgó Járási Család- és Gyermekejélési Központ és Szolgálat 2017. május 1-jével kötött határozott idejű szerződést a Csurgói Városgazdálkodási Kft.-vel 3-3 órás takarítási feladatokra. A szerződés lejárt, melyet a 2022. évre vonatkozóan 1 hónapra újra kívánnak kötni.

A Csurgói Városgazdálkodási Kft továbbra is 3-3 órában végezné ezt a feladatot a két intézménynél havi nettó 57.523 Ft+áfa – 57.523 Ft+áfa ellenében 2022. január 1. és 2022. január 31. közötti időszakban.

f) A Társulási Tanács döntött a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladathoz történő működési hozzájárulásában.

Mint az Önök előtt is ismert, az elöregedő lakosság miatt megnövekedett az igény a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás igénybevételére, mely szolgáltatást a 2021. évtől Pogányszentpéter Község Önkormányzata is igénybe vette, így ez a szolgáltatás mind a 18 járási településen elérhető.

A 2022. évi költségvetésben meghatározott kiadások és a 100 készülékre kapott támogatás különbözete jelentős, melyet a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás önerőből nem tud finanszírozni, ezért az egyensúly érdekében szükségessé válik a készülékszám-arányos működési hozzájárulás megfizetése. A 2022. évben 15.000 Ft/készülék összegben kerül megállapításra, melyet két részletben, június 30-ig és november 30-ig szükséges megfizetni.

Megjegyzendő, hogy 2020. évben a hozzájárulás mértéke jóval magasabb 45.000 Ft/készülék volt, a 2021. évben pedig 27.000 Ft/készülék.

2. 2022. május 25-én megtartott ülésen

a) A Társulási Tanács döntött a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás 2021. évi költségvetésének teljesítéséről

Bevételek

A Társulás 2021. évi pénzforgalmi bevételei 131.790 eFt-ban, az előre tervezett összeg 88,27 % - ában teljesültek.

A. Működési bevételek

I. Támogatások

1. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

a) Önkormányzattól

A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás a települési önkormányzatoktól 108.219 eFt-ot vett át. A bevétel az alábbiak szerint oszlik meg:

- Csurgó Város Önkormányzatától 83.574 eFt támogatást kapott a Társulás, melyből az állami támogatás 64.776 eFt. Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások általános feladataira 44.892 eFt, az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenységre 7.412 eFt, a fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátására 12.472 eFt volt az állami támogatás. Ezen kívül átadásra került az önkormányzat részéről 18.798 eFt ágazati pótléokra.
- önkormányzati hozzájárulásra (területfejlesztési tagdíj) 21.319 eFt,
- jelzőrendszeres hozzájárulásra 3.326 eFt,
- a kistérségi sportalaphoz való hozzájárulás 0 eFt volt.

b) Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra 2960 eFt támogatást kapott a Többcélú Társulás.

II. Működési bevételek

Megnevezés	adatok eFt-ban
	Összeg
<i>Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás</i>	
- Szolgáltatások ellenértéke	150
- Kiszámlázott általános forgalmi adó	40
Csurgó Járási Család- és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat	
- Szolgáltatások ellenértéke	292
- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás térítési díja	674
- Egyéb működési bevételek	13
Napsugár Szociális Intézmény	
- Fogyatékkal élők nappali ellátásának térítési díja	1019
- Egyéb működési bevételek	3
Összesen	2191

A működési bevételek 2.191 eFt-tal teljesültek.

III. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

A működési célú átvett pénzeszközök nem teljesültek a 2021. évben.

B. Fejlesztési bevételek

IV. Felhalmozási célú támogatások

A gyermekek védelmében informatikai rendszerhez kapcsolódó eszközbeszerzés támogatása 2021 című pályázaton 574 eFt támogatásban részesült a Társulás.

V. Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételek nem teljesültek a 2021. évben.

VI. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

A 2021-es év során nem történt felhalmozási célú pénzeszköz átvétel.

Kiadások

A 2021. évi összes pénzforgalmi kiadás 121.001 eFt-ban, a tervezett összeg 76,16 %-ában realizálódott.

I. Működési kiadások

Az összes működési kiadás összege 106.205 eFt volt a 2021. év során.

A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás összes személyi jellegű kiadása a tervezett összeg 93,87 %-ban, a munkaadókat terhelő járulékok 88,05 %-ban, a dologi és folyó kiadások 82,64 %-ban realizálódtak.

Megnevezés	Összeg
<i>Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás</i>	
- Dologi kiadások	428
- Egyéb működési célú kiadások	13627
<i>Csurgó Járási Család- és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat</i>	
- Személyi juttatások	53778
- Munkaadót terhelő járulékok	7802
- Dologi kiadások	10352
<i>Napsugár Szociális Intézmény</i>	
- Személyi juttatások	13578
- Munkaadót terhelő járulékok	2097
- Dologi kiadások	2991
Összesen	104 653

A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulásnak 2 eFt-ot kellett visszafizetnie a 2020. évi jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra kapott támogatásból. Munkaszervezeti hozzájárulásként a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatalnak 13625 eFt került átadásra a 2021. évben.

Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított központi irányító szervi támogatás jogcímen (finanszírozás) a Napsugár Szociális Intézmény részére 18.047 eFt összeg, és a Csurgó Járási Család- és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat részére 71.078 eFt összeg átadásra került a 2021. évi működésük biztosítása érdekében.

II. Fejlesztési kiadások

Fejlesztési kiadások 1552 eFt összegben valósultak meg a 2021. év során.

A maradvány változásának tartalma és okai

A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás költségvetési maradványa 25.585 eFt, mely az alábbiakkal indokolható:

1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	113944
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	106205
I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	7739
3.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	106971
4.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	89125
II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	17846
A.	Alaptevékenység maradványa	25585
B.	Vállalkozási maradványa	0
C.	Összes maradvány	25585

A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás a 2021. év során nem folytatott értékpapír- és hitelműveletet, nincs hitelállománya, sem kötvényállománya.

A vagyon alakulása

A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás vagyona állományának növekedését tárgyi eszközök beszerzése, követelések növekedése, csökkenését pedig az értékesítés és az értékcsökkenések elszámolása okozta. A 2021. évben összességében a vagyon 0,04 %-kal csökkent.

b) A Társulási Tanács döntött az átmeneti rendelkezés értelmében 2022. január 1-től január 27-ig teljesített költségvetési bevételekről, kiadásokról

Az Államháztartásról szóló - többször módosított – 2011. évi CXCV. tv. 25.§ értelmében, amennyiben a Társulás a költségvetési határozatát a naptári év kezdetéig nem alkotta meg, és az átmeneti gazdálkodásról határozatot nem hozott, akkor az elnök jogosult a társulás költségvetését megillető bevételeknek beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások időarányos teljesítésére.

Az átmeneti gazdálkodásról a Társulási Tanács előtt el kell számolni, a beszedett bevételeket és a teljesített kiadásokat a Társulás 2022. évi költségvetési határozatába be kell illeszteni, melyet az 1. sz. melléklet tartalmaz.

A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás az 5/2022. (I.27.) határozatával fogadta el a Társulás 2022. évi költségvetését.

c) A Társulási Tanács döntött a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás 2021. évi konszolidált beszámolójáról

d) A Társulási Tanács döntött a 2021. évi éves ellenőrzési jelentésről

Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás belső ellenőrzési rendszere független, tárgyilagos bizonyosságot adó tanácsadó tevékenység, melynek célja számot adni arról, hogy az önkormányzat intézményei a rendelkezésükre álló pénzeszközökkel, vagyonnal szabályszerűen, szabályozottan, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen gazdálkodnak-e.

A Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal, mely ellátja a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás gazdálkodási, irányítási, belső ellenőrzési feladatait is, létszámában 1 fő belső ellenőr szerepel. A 18 önkormányzat intézményeinél belső ellenőrt nem foglalkoztatnak. Az intézmények függetlenített belső ellenőri feladatait is a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal belső ellenőre látja el.

A 2020. évi ellenőrzési ütemterv összeállítása során kiemelt fontosságú volt, hogy a térséghez tartozó települések jegyzőinek javaslatai az ellenőrzési ütemtervbe beépüljenek. A munkaidő-mérleg meghatározásánál figyelembe vettük a jogszabály által javasolt időkeretet a rendkívüli ellenőrzések elvégzését.

Az ellenőrzéseket a vonatkozó jogszabályok és a Belső Ellenőrzési Kézikönyv előírásai alapján került elvégzésre. Az ellenőrzés minden esetben a jegyzőknek címzett jelentés megküldésével zárult, mely tartalmazta a feltárt hibákat, hiányosságokat és az azok megszüntetésére tett javaslatokat.

Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás 2021. évi belső ellenőrzési ütemtervét a Társulási Tanács a 6/2020. (XII.10.) CSKTT elnöki határozatával hagyta jóvá.

Az éves ellenőrzési jelentésnek 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 48.§- a alapján az alábbiakat kell tartalmaznia:

- 1) A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatását az alábbiak szerint:
 - a) az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése
 - b) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása
 - c) a tanácsadó tevékenység bemutatása
- 2) A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:
 - a) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett javaslatok
 - b) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

Az intézkedési tervek megvalósítása

e) A Társulási Tanács döntött a belső kontrollrendszer működésére vonatkozó vezetői nyilatkozatról

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 11. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

A vezetői nyilatkozatot az elnök a zárszámadási határozat tervezetével együtt terjeszti a társulási tanács elé. A Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője, a Csurgó Járási Család- és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat intézményvezetője és a Csurgói Napsugár Szociális Intézmény intézményvezetője a nyilatkozattételi kötelezettségüknek eleget tettek, a nyilatkozatok az előterjesztés mellékletét képezik.

f) A Társulási Tanács döntött a rendezvénysátor használati szabályzatának módosításáról

A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás a 38/2006. (VII.26.) számú CSKTT határozatával fogadta el a Rendezvénysátor használati szabályzatot. Legutóbb a 2014. évben került módosításra a szabályzat, amikor megvásárlásra került a jelenleg is használatban lévő sátor.

A szabályzatban rögzítésre került a sátor használatára vonatkozó díjszabás, mely a következő:

- 15 000 Ft+ÁFA/sátor + 10 000 Ft+ÁFA/nap/sátor, a társulás tagönkormányzatai és a csurgói kistérség területén működő és tevékenykedő civil szervezetek részére,
- 30 000Ft+ÁFA/sátor + 15 000 Ft+ÁFA/nap/sátor, bármely természetes és jogi személy részére.

A szabályzat 13.§-a értelmében a rendezvénysátor összeszereléséről a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás gondoskodik, melynek költségeit a szabályzat 7.§-ában meghatározott használati díj tartalmazza.

Mivel a 2022. évben a sátor felállításáról a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás nem tud gondoskodni, ezért a rendezvénysátor használati szabályzatot szükséges módosítani. A továbbiakban a sátor használati díja helyett sátor bérleti díj kerül rögzítésre a jelenleg meghatározott összegben, mely nem foglalja magában a sátor összeszerelését.

A rendezvénysátor összeszereléséről az igénybevevők saját maguk gondoskodnak.

g) A Társulási Tanács döntött a Csurgói Városgazdálkodási Kft.-vel közétkeztetési feladatok ellátása tárgyában kötendő megállapodásról

A Társulás 2016 decemberében kötött határozatlan idejű megállapodást a Csurgói Városgazdálkodási Kft -vel, miszerint a Kft.-vel láttatja el a közétkeztetési feladatokat.

A megállapodás értelmében a Csurgói Napsugár Szociális Intézmény ellátottainak étkeztetéséről 2017. január 1-től a Csurgói Városgazdálkodási Kft. gondoskodik.

Az étkezési térítési díjak utoljára 2020-ben lettek emelve.

A garantált bérminimum 2020 óta mintegy 24%-kal emelkedett, továbbá jelentős áremelkedés történt a nyersanyag piacon is.

A Városgazdálkodási Kft. a fenti okok miatt az előterjesztés mellékletéhez csatolt tájékoztató szerinti árakat kívánja alkalmazni 2022. július 1-től, amely alapján bruttó 1200 Ft-ra emelkedne az egységár a korábbi bruttó 900 Ft-ról.

A közétkeztetésre vonatkozóan új megállapodás megkötése szükséges a vonatkozó jogszabályoknak való megfelelés érdekében. A megállapodás a korábbi szerződés szövegén alapul azzal, hogy az új szerződésben a Csurgói Városgazdálkodási Kft. szerződő partnere lesz a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás mellett a Csurgói Napsugár Szociális Intézmény is.

h) A Társulási Tanács döntött a Csurgói Napsugár Szociális Intézmény 2019-2020-2021. évi tevékenységéről

A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás fenntartásában működik a Csurgói Napsugár Szociális Intézmény 2012. március 1-től. Az intézmény ellátási területe a csurgói kistérség. Az intézmény a szociális igazgatásról és a szociális ellátásról szóló 1993. évi III. tv. 65/F. §. (1) bekezdés d) pontja szerint a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmény állami fenntartója ellenőrzi és évente egy alkalommal értékeli a szakmai munka eredményességét.

A személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I.7.) SzCsM rendelet 13. §-a szerint az állami fenntartó az Szt. 92/B. §-ában meghatározott feladataira figyelemmel, legalább évente egyszer ellenőrzi és ennek alapján átfogóan

értékeli a személyes gondoskodást nyújtó intézmény működését. Az értékelés magában foglalja különösen

- az intézménybe történő felvétel gyakorlatát, a megkötött megállapodások tartalmi vizsgálatát, szakmai szempontú elemzését,
- az intézmény feladatainak ellátására vonatkozó szakmai program megvalósulását,
- az intézmény működésének általános feltételeit, a tárgyi, a személyi, a működési, illetve a szakmai feltételeket,
- az intézmény szerepét a helyi szociális ellátórendszerben, valamint az ellátotti szükségletek alakulásának ismert tendenciáit.

Az intézmény vezetője a 2019-2020-2021. évi tevékenységéről szóló beszámolókat megküldte.

i) A Társulási Tanács döntött a Csurgó Járási Család-és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat 2020-2021. évi tevékenységéről

A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás fenntartásában működik a Csurgó Járási Család-és Gyermekjóléti Szolgálat és Központ.

Az intézmény által nyújtott ellátások:

- *család-és gyermekjóléti szolgáltatás a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. tv. (továbbiakban: Szt.) 64. §. , valamint a gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. tv. (továbbiakban: Gyvt.) 15. §. (2) bekezdés a) pontja szerint,*
- *gyermekek átmeneti gondozása – helyettes szülői hálózat működtetése a Gyvt. 15. §. (2) bek. c) pontja alapján,*
- *jelzőrendszeres házi segítségnyújtás Szt. 65. §-a szerinti ellátás.*

A Gyvt. 104. §. (1) bekezdés e) pontja szerint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltató tevékenységet ellátó állami és nem állami intézmény valamint a javítóintézeti ellátást nyújtó állami intézmény fenntartója ellenőrzi és évente egy alkalommal értékeli a szakmai munka eredményességét, a szakmai program végrehajtását, valamint a gazdálkodás szabályszerűségét és hatékonyságát.

Az Szt. 92/B. §. (1) bekezdés d) pontja szerint a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmény állami fenntartója ellenőrzi és évente egy alkalommal értékeli a szakmai munka eredményességét.

A személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I.7.) SzCsM rendelet 13. §-a szerint az állami fenntartó az Szt. 92/B. §-ában meghatározott feladataira figyelemmel, legalább évente egyszer ellenőrzi és ennek alapján átfogóan értékeli a személyes gondoskodást nyújtó intézmény működését. Az értékelés magában foglalja különösen

- az intézménybe történő felvétel gyakorlatát, a megkötött megállapodások tartalmi vizsgálatát, szakmai szempontú elemzését,
- az intézmény feladatainak ellátására vonatkozó szakmai program megvalósulását,
- az intézmény működésének általános feltételeit, a tárgyi, a személyi, a működési, illetve a szakmai feltételeket,
- a gondozási tervek hatékonyságát, eredményességét,
- az intézmény szerepét a helyi szociális ellátórendszerben, valamint az ellátotti szükségletek alakulásának ismert tendenciáit.

3. 2022. augusztus 29-én megtartott ülésen

a) A Társulási Tanács döntött a KKN-075 forgalmi rendszámú autóbusz további üzemeltetéséről

A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás a 2021.12.09-én kelt levelében tájékoztatta a Zákány Község Önkormányzatát a KKN-075 forgalmi rendszámú autóbusz további üzemeltetésével kapcsolatos döntéséről és a szabályszerű visszaadásról.

A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás Társulási Tanácsa az üzemeltetési megállapodásra tekintettel hozta meg a 25/2021. (XI.11.) CSKTT. határozatát, mely szerint „a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás és Zákány Község Önkormányzata között 2012. február 15-én a KKN-075 forgalmi rendszámú autóbusz üzemeltetésével kapcsolatban megkötött megállapodást az autóbusz műszaki

vizsgáztatását követően felbontja, az autóbusz visszaszállításáról Zákány Község Önkormányzata gondoskodik, a nyilvántartásban történő változást a visszaszállítás napján kell átvezetni”.

2022.06.27-én a Zákányi Közös Önkormányzati Hivatal dolgozója a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás tulajdonában lévő, Zákány Község Önkormányzatának üzemeltetésre átadott KKN-075 forgalmi rendszámú Ford Transit típusú autóbust és annak dokumentumait a Csurgói Közös Önkormányzati Hivatalhoz visszahozta. Mint a forgalmi engedélyből kiderült, Zákány Község Önkormányzata az autóbusz műszaki vizsgáztatását nem végezte el, ezzel az üzemeltetési megállapodást nem tartotta be és a Társulási-tanács döntésének nem tett eleget.

A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás felkérte a Nagy és Társa Kft.-t az autóbusz állapotának felmérésére. A Nagy és Társa Kft. 452.370 Ft összegről adott árajánlatot. Az árajánlat a gépjármű műszaki vizsgán történő sikeres szerepléséhez szükséges karbantartásokat, javításokat, és a műszaki vizsga díját tartalmazza. Az autóbusz javításának pontos összege a karosszéria megbontását követően kalkulálható pontosan, tehát a fenti árajánlat szereplő költség kisebb mértékben (előzetes becslés alapján maximum 500.000 Ft-ig) növekedhetnek. A Társulási-tanácsnak döntenie kellene arról, hogy az autóbusz javítását és műszaki vizsgáztatását az üzemeltetési megállapodásnak megfelelően Zákány Község Önkormányzata végeztesse el és a költségeket fizesse. A Társulási-tanács dönthet úgy is, hogy az üzemeltetési megállapodásban foglaltak ellenére a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás fizesse az autóbusz javításának és műszaki vizsgáztatásának költségeit. Amennyiben a Társulási-tanács úgy dönt, hogy az üzemeltetési megállapodásnak megfelelően Zákány Község Önkormányzata gondoskodik az autóbusz javításáról, műszaki vizsgáztatásáról és Zákány Község Önkormányzata ezt nem vállalja, úgy javasolom, hogy a Társulás küldjön ügyvédi felszólítást, majd fizetési meghagyást. Ha ezek ellenére sem történik semmi Zákány Község Önkormányzata részéről, úgy a Társulás kártérítési per útján érvényesítse az üzemeltetési megállapodás betartását.

Az autóbusz további sorsáról is szükséges lenne a Társulási-tanácsnak határoznia, hogy továbbadja üzemeltetésre az autóbust (bérbeadás) vagy értékesíti azt. A Csurgó Torna Klub elnöke Tamás István jelezte a Társulás felé szándékát, miszerint az autóbust üzemeltetné. A jármű fenntartási, műszaki és üzemeltetési költségeit teljes mértékben vállalná az Egyesület. A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulásnak ez esetben nem lenne az autóbusz üzemeltetéséből plusz bevételi forrása, tekintettel arra, hogy a CSTK bérleti díj meghatározása nélkül kívánja üzemeltetni az autóbust. A CSTK elnöke konkrétumok megjelölése nélkül a busz esetleges későbbi megvásárlására is utal a Társuláshoz írt, az előterjesztés mellékletét képező levélben.

4. 2022. október 18-án megtartott ülésen

a) A Társulási Tanács döntött az energiaár emelkedés miatt szükséges intézkedések meghozataláról

A szomszédos országban zajló fegyveres konfliktus és az energia piacot sújtó szankciók következményeként Magyarországon is érezheti hatását a rezsiköltség-emelkedés, amely érinti az intézmények működését is. Mind a villamos energia, mind a földgáz ára olyan mértékben emelkedik, hogy feltétlenül szükséges takarékosági intézkedések meghozatala és a működés átgondolása.

Csurgó Város Önkormányzata áttekintette a tulajdonában álló épületek, intézmények energia költségekkel kapcsolatos kiadásait és megállapította, hogy egyes intézmények üzemeltetési költségei nem áttekinthetők. Számos olyan épület van (pl. Csurgói Kossuth u. 1.) amelyet Csurgó Város Önkormányzata ingyenes használat keretében biztosít a fenntartók részére az adott intézmény működtetése céljából.

A helyzet nehezen áttekinthető abból a szempontból, hogy egyes fogyasztási helyek esetében az intézmény, más esetben az Önkormányzat a szerződő fél az energiaszolgáltatóknál. Ott, ahol az Önkormányzat nevében van a mérőóra, a számlát az Önkormányzat kapja, azt továbbszámolja a felhasználó intézmény részére, ami plusz adminisztrációval is jár. Ez áll fenn jelenleg a Kossuth u. 1. szám alatt működő Csurgói Napsugár Szociális Intézmény és Csurgó Járási Család- és Gyermekejóléti Központ és Szolgálat villamos energia és gáz számlái esetén is. Mindkét esetben Csurgó Város Önkormányzata a szerződő fél. A gáz szolgáltatónál a szerződés 2023.01.01-el, az áram szolgáltatónál 2023.12.31-el jár le.

Általános jövőbeli cél, hogy a fenntartással járó költségek (elektromos áram, gáz, víz, szilárd hulladék elszállítása, takarítás) viselője minden esetben az intézmény legyen, és hogy az intézmény kössön közvetlenül szerződést a szolgáltatókkal és fizesse a fenntartással járó költségeket.

I. A fenti helyzet rendezése érdekében Csurgó Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2022.10.13-i ülésén az alábbiakról döntött.

- Csurgó Város Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, a
 - Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás
 - Csurgói Óvodai Intézményfenntartó Társulás
 - Csurgó Központú Szociális és Gyermekjóléti Társulásáltal fenntartott, csurgói székhelyű intézmények vonatkozásában az intézmények ingyenes helyiséghasználatáról és a költségviselésről szerződést kössön akként, hogy az intézmény viselje a rezsiköltségeket (elektromos áram, gáz, víz, szilárd hulladék elszállítása, takarítás).
- Csurgó Város Önkormányzatának Képviselő-testülete
 1. egyetért azzal, hogy a
 - Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás
 - Csurgói Óvodai Intézményfenntartó Társulás
 - Csurgó Központú Szociális és Gyermekjóléti Társulásáltal fenntartott, csurgói székhelyű intézmények működtetését szükséges rendezni azzal, hogy a fenntartással járó költségek (elektromos áram, gáz, víz, szilárd hulladék elszállítása, takarítás) viselője az intézmény legyen, hogy az intézmény kössön szerződést a szolgáltatókkal és fizesse a fenntartással járó költségeket;
 2. egyetért azzal, hogy az 1. pont szerinti intézmények mérőóráinak átírására a közműszolgáltatóval kötött szerződés lejártát követő naptól kerüljön sor, tekintettel arra, hogy a jelenlegi szerződésben szereplő díjak jelentősen kedvezőbbek, mint ha új szerződés megkötésére kerülne sor,
 3. megbízza a jegyzőt, hogy gondoskodjon a 2. pontban megjelölt átírás időpontjáig Csurgó Város Önkormányzata nevére érkező 1. pont szerinti intézmények üzemeltetésével kapcsolatos számláinak intézmények részére történő továbbszámlázásáról,
 4. megbízza a polgármestert, hogy az illetékes Társulás Társulási Tanácsát tájékoztassa és kezdeményezze a szükséges intézkedéseket.
- Valamennyi intézménynél a földgáz és a villamos energia felhasználását lehetőség szerint legalább 20-25%-kal csökkenteni szükséges.

A Kossuth u. 1 szám alatti ingatlanban működő Csurgói Napsugár Szociális Intézményt és Csurgó Járási Család- és Gyermekjóléti Központ és Szolgálatot is a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás tartja fenn. Az intézmények energiaköltségei alakulásáról és lehetőségekről a melléklet tartalmaz részletesebb tájékoztatást.

II. Az épület Csurgó Város Önkormányzatának tulajdonában áll. Az intézmények által használt helyiségek ingyenes használatra át lettek adva a Társulás részére. Az erre vonatkozó szerződés lejárt, ezért feltétlenül szükséges annak megújítása. A szerződésben rögzíteni szükséges, hogy az Önkormányzat a Társulás részére ingyenesen használatba adja a meghatározott helyiségeket azzal, hogy a kapcsolódó fenntartási költségeket (rezsi) az intézmény viseli.

III. A fentiek alapján **a társulás által fenntartott intézmények üzemeltetését akként szükséges rendezni, hogy az intézmény működtetésével kapcsolatos rezsiköltségek viselője közvetlenül az intézmény legyen.** Ezt a melléklet szerinti **ingyenes helyiséghasználatról szóló szerződésben** szükséges rendezni.

Továbbá a Csurgói Napsugár Szociális Intézmény és Csurgó Járási Család- és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat **esetén a közös mérőórákra tekintettel szükséges a költségviselés megosztásáról megállapodni.** Ezt a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás intézményei erre vonatkozó külön megállapodása keretében lehetne rendezni úgy, hogy a szolgáltatók felé a szerződő fél az egyik intézmény lenne, a mérőóra és a számlák is az ő nevére szólnának, a másik intézmény pedig arányos hozzájárulást fizetne a költségekhez.

5. 2022. december 12-én megtartott ülésen

a) A Társulási Tanács elfogadta a háziorvosi ügyeleti ellátásról szóló tájékoztatót

b) A Társulási Tanács döntött a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (I.27.) sz. határozatának módosításáról

A Csurgói Közös Önkormányzati Hivatal, mint a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv, a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény és a vonatkozó jogszabályi előírások alapján, a Többcélú Társulás hatályos határozatait, fennálló szerződéseit, valamint az előre tervezhető kiadásait figyelembe vételével elkészítette a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás 2022. évi költségvetés tervezetét, melyet a Társulási Tanács az 5/2022.(I.27.) számú CSKTT határozatával elfogadott.

A módosításra a támogatásokban bekövetkező változások, az év közben benyújtott pályázatok, illetve a tényleges teljesítési adatok miatt van szükség.

A Csurgó Járási Család- és Gyermekejóléti Központ és Szolgálat sikeresen pályázott az Erzsébet táborra és támogatásban részesült, ezért az intézmény bevételi és kiadási főösszege is növekedik. A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás a 22/2021. (XI.11.) számú határozatával döntött a Csurgó Város Önkormányzata tulajdonában lévő Kossuth u. 1 . szám alatti épület felújításáról, melynek villanyvezetékezési munkálatai a 2022. évben fejeződtek be, ezért a felújítási kiadásokat módosítani szükséges. A gyermekeink védelmében informatikai rendszerhez kapcsolódó eszközbeszerzés támogatása 2021 pályázaton a Társulás 574.197 Ft támogatásban részesült a 2021. évben, mely összeget a 2022. évben fordított beruházási kiadásokra (laptop és nyomtató vásárlására). A 2021. évi beszámolóban meghatározásra került a maradvány összege, ezért a maradvány összegét növelni szükséges. A kiadások előirányzata a bevételek előirányzatának növekedése miatt a tényleges teljesítési adatokhoz mérten kerül módosításra.

A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (I.27.) sz. határozat módosítása az alábbiak szerint indokolt:

	KIADÁS (eFt)	BEVÉTEL (eFt)
Családsegítő és Gyermekejóléti Szolgálat		
Dologi kiadások	+192	
Beruházások	+64	
Beruházási célú áfa	+18	
Szolgáltatások ellenértéke		+274
Maradvány		+2093
Napsugár Szociális Intézmény		
Dologi kiadások	-5	
Beruházások	+5	
Beruházási célú áfa	+2	
Egyéb működési bevételek		+2
Maradvány		+1732
CSKTT nem intézményi		
Személyi juttatások	+250	
Munkaadókat terhelő járulékok	+100	
Dologi kiadások	-150	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	+30	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	+60	
Egyéb működési célú kiadások (tartalékok)	+21324	
Beruházások	+713	
Beruházási célú áfa	+192	
Ingatlanok felújítása	+1832	
Felújítási célú áfa	+495	
Maradvány		+21021

c) A Társulási Tanács döntött a 2023. évi éves ellenőrzési tervről

A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás belső ellenőrzési rendszere független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, melynek célja számot adni arról, hogy az önkormányzatok és intézményei a rendelkezésükre álló pénzeszközökkel, erőforrásokkal és vagyonnal szabályszerűen, szabályozottan, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen gazdálkodnak-e.

A belső ellenőrzési szervezet feladatainak ellátása során folyamatosan arra törekszik, hogy megállapításaival és javaslataival fejlessze a Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás önkormányzatainak és azok intézményeinek, valamint a Társulási intézményi szervezet működését, növelje a gazdálkodási tevékenység eredményességét.

A Csurgó Kistérségi Többcélú Társulás belső ellenőrzési rendszere Csurgói Közös Önkormányzati Hivatalában foglalkoztatott 1 fő belső ellenőrre épül. A 18 önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő intézményeieinél belső ellenőrt nem foglalkoztatnak.

A költségvetési szervek belső ellenőrzését a 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szabályozza, mely előírja az éves ellenőrzési terv tartalmát.

A szabályzat alapján az ellenőrzési tervek készítésénél figyelembe kell venni, illetve mérlegelni kell a költségvetési szervek vezetőinek és a Társulási Tanács vezetőinek, a települések jegyzőinek és tagjainak javaslatait.

Az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia. Az elvégzett kockázatelemzés során magas kockázatúnak minősített területekre az éves ellenőrzési terv készítése során kiemelt figyelmet kell fordítani, és a lehető legrövidebb időn belül ellenőrizni kell.

Tanácsadó tevékenységet, illetve soron kívüli ellenőrzést a költségvetési szerv vezetője, illetve a belső ellenőrzési vezető kezdeményezésére lehet végezni.

A Társulási megállapodás alapján az éves belső ellenőrzési tervet a Társulási Tanács fogadja el, mivel a kistérséghez tartozó valamennyi települési önkormányzat felhatalmazta Polgármesterét, hogy az éves belső ellenőrzési terv elfogadásánál a Képviselő-testületi jogkört gyakorolja.

Az éves ellenőrzési terv összeállításához a kistérségben dolgozó jegyzők javaslatát bekérve, azt figyelembe véve, a javaslataikat kiegészítve az ellenőrzési tervbe beépítésre került, ahogy azt az időkeret engedte.

A feladatok tervezésénél fontos szempont volt, hogy a kockázatosnak vélt területek a stratégiai ellenőrzési terv prioritásai. A téma ellenőrzések kiválasztásakor figyelembe vettük a jogszabályi kötelezettségeket a jegyzők által kockázatosnak ítélt területeket és az általuk javasolt ellenőrzési területeket.

Az ellenőrzési terv 1 fő tervezett revizori létszám mellett készült. A 2023. évi belső ellenőrzési ütemtervet a melléklet tartalmazza.

d) A Társulási Tanács döntött a Kossuth u. 1. szám alatti ingatlan használatáról és fenntartási költségeinek viseléséről

A Társulás a 2022.10.18-án tartott ülésén az energia árak emelkedése okán áttekintette a fenntartásában lévő Csurgói Napsugár Szociális Intézmény és Csurgó Járási Család- és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat (a továbbiakban: intézmények) működését.

Az intézmények által használt helyiségeket a Kossuth u. 1. szám alatti épületben Csurgó Város Önkormányzata ingyenes használat keretében biztosítja a Társulás részére. Az erre vonatkozó szerződés lejárt, ezért feltétlenül szükséges annak megújítása. A kötendő új szerződésben rögzíteni szükséges, hogy a Társulás a használatért díjat nem fizet, azonban a kapcsolódó üzemeltetési költségeket (víz, villany, gáz, hulladékelszállítás, biztosítás) az intézmények viselik.

A Társulás a 28/2022.(X.18.) CSKTT határozatával döntött arról, hogy a Kossuth u. 1. szám alatti ingatlan fenntartásával kapcsolatos számlák továbbra is Csurgó Város Önkormányzata nevére érkezzenek azzal, hogy az épület fenntartásával kapcsolatos költségek arányos részét Csurgó Város Önkormányzata a Csurgói Napsugár Szociális Intézmény és Csurgó Járási Család- és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat részére kiszámlázza.

A fentieknek megfelelően a melléklet szerinti megállapodás-tervezetet készítettük elő a Kossuth u. 1. szám alatti ingatlan ingyenes használatával és üzemeltetési költségeinek megosztásával kapcsolatban. A tervezet előkészítése során az alábbi főbb tényezőket vettük figyelembe:

Az épület tetőtere nincs használatban, a legtöbb helyiség üres, vagy raktárként funkcionál. Fent nincs fűtés, a kazán nem működik. Az Önkormányzat által bérbe adott irodahelyiségeket a bérlők nagyon ritkán, rövid időre használják. Az intézmények tényleges tevékenysége a földszinten zajlik.

Alapvetően a villamos energia költségek terület használat arányában kerültek felosztásra azzal, hogy az intézmények és a 2 iroda területét vettük figyelembe.

A gázköltség felosztása légm³ arányos azzal, hogy az aránytalanságok elkerülése érdekében a földszinten azon helyiségeket vettük alapul, ahol tényleges van fűtés.

A vízdíj megosztása létszámmal arányos.

Az Önkormányzat részére érkező számlák a fentiek alapján kerülnek arányosan megosztásra és továbbszámlázásra az intézmények felé.

Csurgó, 2023. április 17.

Füstös János s.k.
elnök