**PÁPAKÖRNYÉKI ÖNKORMÁNYZATOK**

**FELADATELLÁTÓ TÁRSULÁSÁNAK ELNÖKE**

**8542 Vaszar, Fő u. 29.**

**Előterjesztés**

**a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás**

**Társulási Tanács   
20178. május 23-i ülésére**

**3. napirend**

Tárgy: Beszámoló a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulása 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról

**Tisztelt Társulási Tanács!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben(továbbiakban: Áht.) foglaltak alapján a költségvetés végrehatásáról zárszámadást kell készíteni, és annak jóváhagyásáról rendeletet kell alkotni.

A társulás költségvetésének összeállítására és költségvetési határozatának megalkotására, az erről történő elkülönített információ-szolgáltatásra, az előirányzat gazdálkodásra, az évközi és az év végi beszámolásra, az évközi pénzforgalmi jelentés készítésére az Áht. értelmében a helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseket kell alkalmazni azzal, hogy a képviselő-testület hatáskörét a társulás tanácsa gyakorolja, a polgármester részére meghatározott feladatokat a társulási tanács elnöke látja el.

A Társulás 2017. évi költségvetését a Társulási Tanács 2/2017.(II.15.) határozatával fogadta el 157.087.000 Ft kiadási és bevételi eredeti előirányzati főösszeggel, amely a bevételi többletek és a feladatok előirányzat igényének megfelelően - a társulási tanács döntései alapján – 180.001.000 Ft-ra módosult a végrehajtás során.

Az előirányzatok alakulását és a teljesítéseket a bevételek tekintetében az 1.melléklet, a kiadások tekintetében a 2. melléklet tartalmazza részletesen. A módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesítés a bevételi fő összeg esetében 99,99 %-ot, a kiadásoknál 92,04 %-ot mutat.

**Bevételek**

Az intézményi működési bevételek12.404.341 Ft-ban teljesültek,ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 99,99 % az alábbiak szerint:

- a házi segítségnyújtás térítési díja 11.593.933 Ft,

- az orvosi ügyeleten vér- és vizeletvizsgálatból befolyt összeg 11.200 Ft,

- gondozónők továbbképzési díjának visszatérítése 111.325 Ft,

- a költségvetési számlán lévő pénzeszközök után jóváírt kamat 16.483 Ft,

- továbbszámlázott szolgáltatás megtérítéséből 671.400 Ft-ban realizálódott.

A támogatásértékű működési bevételek164.728.838 Ft-on, a módosított előirányzathoz képest 100 %-ban realizálódtak az alábbiak szerint:

- gesztor önkormányzattól átvett normatív támogatás 85.519.828 Ft az alábbiak szerint

- az intézményt megillető alapnormatíva 62.109.000 Ft

- bérkompenzáció fedezetére 1.463.606 Ft

- szociális ágazati pótlékra 13.827.863 Ft

- garantált bérminimum kiegészítés fedezetére 8.119.359 Ft

- az orvosi ügyelet működtetésére 37.802.800 Ft finanszírozás folyt be a Nemzeti Egészségbiztosítási Alaptól,

- az önkormányzatok 38.157.547 Ft-ot fizettek be,

- a munkaügyi központ által folyósított bértámogatás 2.198.696 Ft volt, ami 2 fő közfoglalkoztatott illetményére és járulékára nyújtott fedezetet,

- nyári diákmunka támogatására 1.049.967 Ft

Pénzforgalom nélküli bevételek jogcímen 2.865.402 Ft előző évi maradvány igénybevételére került sor.

Összességében megállapítható, hogy a társulás tárgyévi bevételei a feladatokkal összhangban biztosították a pénzügyi egyensúlyt.

A bevételi fő összeg 179.998.581 Ft összegben teljesült, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 99,99 %-os teljesítést mutat.

Kiadások

A működési célú feladatok végrehajtása a tárgyévi költségvetés során biztosított volt. A 2017. évi gazdálkodás során a kiadások 165.667.154 Ft-tal 92,04 %-os teljesítést mutatnak.

A személyi juttatásokata Társulás feladatellátásához közvetlenül kapcsolódó közalkalmazottak, egyéb bérrendszer hatálya alá tartozó munkavállalók juttatásai teszik ki, mely a módosított előirányzathoz képest 99,85 %-on, 100.767.693 Ft-ban teljesült.

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatásokat terhelő, a munkáltató által fizetendő járulékokat tartalmazza, mely 22.123.860 Ft-ban, 98,90 %-ban teljesült.

A költségvetési engedélyezett létszámkeret – 46 fővel – 100 %-os kihasználást mutat.

A dologi kiadások között a társulás működéséhez szükséges ügyviteli kiadások, szolgáltatások, rezsiköltségek, az orvosi ügyeleti feladatellátásban részt vevő háziorvosokkal kötött közreműködői szerződés alapján fizetett ügyeleti díjak, illetve a belső ellenőrzési feladatellátás díja szerepel, mely a módosított előirányzathoz képest 35.243.097 Ft-tal, ami 94,97 %-os teljesítést mutat.

A pénzeszközátadás, egyéb támogatás jogcímen 7.335.946 Ft realizálódott, ami a módosított előirányzat 99,99 %-a. E jogcím az alábbi tételeket tartalmazza:

**-** Vaszar Község Önkormányzatának a munkaszervezeti feladatokat ellátó hivatal működéséhez átadott 6.751.000 Ft,

- 2016. évi normatíva visszafizetés összege: 584.946 Ft

A Társulás 2017. évi előirányzatainak teljesítését – feladatonként és kiemelt előirányzatonként a 3. melléklet, összevont könyvviteli mérlegét az 5. melléklet, a bevételi és kiadási előirányzatok felhasználásának alakulását a 1. és 2. melléklet tartalmazza.

Felhalmozási kiadásként 196.558 Ft került kifizetésre, számítógép beszerzésre.

Összefoglalva a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás 2017. évi költségvetésének végrehajtását megállapítható, hogy:

* A társulási megállapodásban vállalt feladatok a megállapodásban rögzítettek szerint ellátásra kerültek.
* A társulás gazdálkodása 2017. évben kiegyensúlyozott volt, a befolyt bevételek a folyó kiadásokra fedezetet nyújtottak, likviditási nehézségek a gazdálkodás folyamán nem merültek fel, így működési hitel felvételére nem volt szükség.
* Jelentős összegű hiány az orvosi ügyelet és a házi segítségnyújtás működtetése során keletkezett, mivel a Nemzeti Egészségbiztosítási Alap által folyósított finanszírozás a kiadások 85 %-ára, a házi segítségnyújtás központi támogatása és az intézményi térítési díj a működtetés 83 %-ára nyújtott fedezetet.

A TB és a központi költségvetés, intézményi térítési díj által nem finanszírozott működési hiány fedezetére a Társulás általános tartalékából került átcsoportosításra.

* A költségvetés főösszege az eredeti előirányzathoz viszonyítva 14,58 %-kal emelkedett év közben, ágazati pótlék, bérkompenzáció bevételi többlete miatt.
* A kiadások teljesítése a módosított előirányzatot nem érte el. A működési előirányzatok fedezetet nyújtottak a társulási tanács döntéseinek, a társulási megállapodásban és jogszabályokban előírt feladatok végrehajtására.

A társulás 2017. évi maradvány kimutatását a 6. számú melléklet szerint javasoljuk elfogadásra. A 2017. évi maradvány összege 14.331.427 Ft

A költségvetési általános tartalék a nem tervezett kiadásokra rendelkezésre állt. A gazdálkodás során - a kiemelt előirányzati jogcímeken belül – előirányzat túllépés nem fordult elő, a gazdálkodást veszélyeztető körülmény nem állt fenn.

A Társulás számára igénybe vehető pályázati lehetőség –közfoglalkoztatás- kihasználásával további források bevonására került sor, melyek a kötelező feladatok ellátásához biztosított normatív állami támogatások kiegészítésével hozzájárultak a hatékonyabb feladatellátáshoz.

A társulás mérlegének fő összege – 2017. évhez viszonyítva – 267.906 Ft-tal csökkent, melyet az eszközök értékcsökkenésének elszámolása, valamint a pénzeszközök év közi növekedése okozott (5. melléklet).

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatnak megfelelően elfogadni szíveskedjen.

Vaszar, 2018. 05. 10.

**Varga Péter**

**elnök**

**Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás**

**Társulási Tanács**

**…./2018. (V. 23.) határozata**

A Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak alapján a Társulás 2017. évi költségvetése végrehajtásáról az alábbi határozatot hozza:

1. A Társulási Tanács a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás 2017. évi költségvetése végrehajtását az e határozat 1., 2., 3., 4., 5., 6., 7.,8.,9. mellékletei szerint

179.998.581 Ft teljesített bevétellel,

165.667.154 Ft teljesített kiadással jóváhagyja.

1. A 2017. évi költségvetés működési maradványát a 6. melléklet szerint 14.331.427 Ft-tal jóváhagyja.

Határidő: Azonnal

Felelős: Elnök