**PÁPAKÖRNYÉKI ÖNKORMÁNYZATOK**

**FELADATELLÁTÓ TÁRSULÁSÁNAK ELNÖKE**

 **8541 Takácsi, Petőfi u. 1.**

**Előterjesztés**

**a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás**

**Társulási Tanács
2014. április 1-i ülésére**

Tárgy: Beszámoló a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulása 2013. 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 2013. évi költségvetését a Társulási Tanács 3/2013.(II.25.) határozatával fogadta el 168 707 e Ft kiadási és bevételi eredeti előirányzati főösszeggel, amely a bevételi többletek és a feladatok előirányzat igényének megfelelően - a társulási tanács döntései alapján – 177 682 e 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 főösszeg esetében 100 %-ot, a kiadásoknál 92,18 %-ot mutat.

Bevételek

Az intézményi működési bevételek13 882 e Ft-ban teljesültek,ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 100 %-os az alábbiak szerint:

- sportrendezvények nevezési díjai 666 e Ft-ban,

- a szélessávú internet hálózat üzemeltetők által megtérített frekvencia használati díj 1.314 e Ft-ban,

- az alkalmazottak térítésének bevétele (telefondíj) 74 e Ft-ban,

- a házi segítségnyújtás térítési díja 9 797 e Ft-ban,

- a Csáky L. u. 12. szám alatti épület bérbeadásából 1.040 e Ft-ban,

- az orvosi ügyeleten vér- és vizeletvizsgálatból befolyt összeg 159 e Ft-ban,

- a költségvetési számlán lévő pénzeszközök után jóváírt kamat 115 e Ft-ban

- továbbszámlázott rezsiköltség megtérítéséből 717 e Ft-ban realizálódott.

A társulás költségvetési támogatása39.182 e Ft-banteljesült, mely a módosított előirányzathoz képest 100 %-os teljesítést mutat.

A normatíva a Társulás szociális alapszolgáltatási, a gyermekjóléti kiadásai biztosításához került igénylésre az alábbiak szerint:

- a Társulás, mint intézményfenntartó által ellátott feladatokhoz biztosított normatív hozzájárulás 37.199 e Ft-ban,

- a 2013. évi kereset kiegészítések fedezetére biztosított központosított támogatás 1.983 e Ft-ban teljesült.

A támogatásértékű működési bevételek103.791 e Ft-on, a módosított előirányzathoz képest 100 %-on realizálódtak az alábbiak szerint:

- az orvosi ügyelet működtetésére 38.580 e Ft finanszírozás folyt be a TB alaptól,

- az önkormányzatok 3.543 e Ft-ot fizettek be,

- Takácsi Község Önkormányzat 60.767 e Ft központi támogatást adott át.

- a munkaügyi központ által folyósított bértámogatás 901 e Ft volt, ami 1 fő közfoglalkoztatott illetményére és járulékára nyújtott fedezetet.

Pénzforgalom nélküli bevételek jogcímen 20.825 e Ft előző évi pénzmaradvány igénybevételére került sor.

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

A bevételi főösszeg 177 680 e Ft összegben teljesült, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 100 %-os teljesítést mutat.

Kiadások

A működési célú feladatok végrehajtása a tárgyévi költségvetés során biztosított volt. A 2013. évi gazdálkodás során a kiadások 163 788 Ft-tal 92,18 %-os teljesítést mutatnak.

A személyi juttatásokata Társulás feladatellátásához közvetlenül kapcsolódó közalkalmazottak, egyéb bérrendszer hatály alá tartozó munkavállalók juttatásai teszik ki, mely a módosított előirányzathoz képest 99,44 %-on, 86 057 e Ft-ban teljesült.

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatásokat terhelő, a munkáltató által fizetendő járulékokat tartalmazza, mely 21 457 e Ft-ban, 98,31 %-ban teljesült.

A költségvetési engedélyezett létszámkeret – 53 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 45 977 e Ft-tal 92,78 %-os teljesítést mutat.

A pénzeszközátadás, egyéb támogatás jogcímen 10 297 e Ft realizálódott, ami a módosított előirányzat 99,79 %-a. E jogcím az alábbi tételeket tartalmazza:

- önkormányzatoknak átadott pénzeszköz a szélessávú internethálózat kiépítéséhez elnyert pályázatból fennmaradt összeg 4 413 e Ft,

- Vaszar Község Önkormányzatának a munkaszervezet működéséhez átadott 3 626 e Ft,

- 2012. évi normatíva elszámolása után településeknek járó különbözet átadása 238 e Ft,

- Veszprém Megyei Kormányhivatalnak 1 910 e Ft a Pápai Járási Hivatalba áthelyezett dolgozók 2012. december havi bérének és járulékainak átadása

- lakosságnak átadott pénzeszköz 100 e Ft (gyógyászati segédeszköz beszerzéséhez támogatás)

A Társulás 2013. évi előirányzatainak teljesítését – feladatonként és kiemelt előirányzatonként – az 5. melléklet, összevont könyvviteli mérlegét a 4. melléklet, a bevételi és kiadási előirányzatok felhasználásának alakulását a 1. és 2. melléklet tartalmazza.

Összefoglalva a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás 2013. évi költségvetésének végrehajtását megállapítható, hogy:

* A társulási megállapodásban vállalt feladatok a megállapodásban rögzítettek szerint ellátásra kerültek.
* A társulás gazdálkodása 2013. 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 működtetése során keletkezett, mivel a TB által folyósított finanszírozás a kiadások 94 %-ára nyújtott fedezetet. A TB által nem finanszírozott működési hiány fedezetére a Társulás általános tartalékából került átcsoportosításra.
* A költségvetés főösszege az eredeti előirányzathoz viszonyítva 8,15%-kal emelkedett év közben.
* 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 2013. évi pénzmaradvány elszámolását a 3. számú melléklet szerint javasoljuk elfogadásra. A 2013. évi módosított pénzmaradvány összege 13.892 e 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 főösszege – 2012. évhez viszonyítva – 5,52 %-kal csökkent, ezen belül a befektetett eszközök mérleg szerinti értéke 3,84 %-kal csökkent, a saját tőke 3,56 %-kal csökkent.

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

Takácsi, 2013. április 17.

 Kunszt Szabolcs

elnök

**Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás**

**Társulási Tanács**

**/2014. (IV. 1.) határozata**

A Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak alapján a Társulás 2013. évi költségvetése végrehajtásáról az alábbi határozatot hozza:

1. A Társulási Tanács a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás 2013. évi költségvetése végrehajtását az e határozat 1., 2., 3., 4., 5., 6., 7. mellékletei szerint

 177 680 e Ft teljesített bevétellel,

 163 788 e Ft teljesített kiadással jóváhagyja.

1. A 2013. évi költségvetés módosított pénzmaradványát a 3. melléklet szerint 13 892 e Ft-tal jóváhagyja.

Határidő: Azonnal

Felelős: Elnök