**PÁPAKÖRNYÉKI ÖNKORMÁNYZATOK**

**FELADATELLÁTÓ TÁRSULÁS ELNÖKHE**

 **8541 Takácsi, Petőfi u 1.**

**E L Ő T E R J E S Z T É S**

**A Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás**

**Társulási Tanácsa**

**2014. február 20-i ülésére**

**1. napirend**

Tárgy: Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás 2014. évi költségvetése

**Tisztelt Társulási Tanács!**

Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvényt (továbbiakban: Kvtv.) az Országgyűlés elfogadta, melyben meghatározta az önkormányzati társulások által ellátott feladatokhoz kapcsolódó központi költségvetési hozzájárulásokat, támogatásokat.

A társulás költségvetését a társulási tanács önállóan, költségvetési határozatban állapítja meg, melynek végrehajtásáról intézménye és munkaszervezete útján gondoskodik. A társulás költségvetése magában foglalja a társulás által létrehozott költségvetési szerv, a Feladatellátó Intézmény költségvetését is.

A Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás (továbbiakban: Társulás) Társulási Tanácsa 2013. április 25-i ülésén hagyta jóvá a társulás 2014. évre szóló költségvetési koncepcióját.

A társulás költségvetésének összeállítására és költségvetési határozatának meghozatalára, az erről történő elkülönített információ-szolgáltatásra, az előirányzat gazdálkodásra, az évközi pénzforgalmi jelentés készítésére az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseket kell alkalmazni azzal, hogy a képviselő-testület hatáskörét a társulási tanács gyakorolja, a polgármester részére meghatározott feladatokat a társulási tanács elnöke, a jegyző részére meghatározott feladatokat az önkormányzati társulási tanács, annak munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője látja el.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése rögzíti a költségvetési határozat tartalmára vonatkozó előírásokat. Az Áht. 23. § (2) bekezdésnek a) és b) pontja szerint elkülönülnek egymástól a társulás költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai, valamint a Társulás által irányított költségvetési szerv költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai. Az Áht. e rendelkezéseinek végrehajtási szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) 24. § (1) és (2) bekezdése tartalmazza, amelyben meghatározásra került, hogy mely bevételeket és kiadásokat kell a Társulás, illetve melyeket az általa irányított költségvetési szerv bevételei és kiadásai között megtervezni.

A Társulás költségvetési határozata tartalmazza kötelező önkormányzati feladatellátás keretében:

* a Társulás költségvetési bevételeit és kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, szerinti bontásban, a Társulás által irányított költségvetési szerv engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, (1., 2. és 3. melléklet)

- a pénzeszközátadások részletezését (4. melléklet),

- a működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását (5. melléklet),

- a 2014. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülését bemutató előirányzat-felhasználási ütemtervet (6. melléklet),

- a Kvtv. 2. számú melléklete szerint igényelt normatív állami támogatások részletes kimutatását (7. melléklet), valamint

- a társulás által ellátott egyes feladatokra igényelt normatív állami támogatások és egyes alap feladatokra jutó költségek különbözeteként megállapított önkormányzati hozzájárulás összegét a (8. melléklet)

**BEVÉTELEK**

A határozat-tervezet a társulás bevételeit bevételi forrásonként, a jogszabályi előírások figyelembe vételével tartalmazza.

**Működési bevételek**

A működési bevételek jogcímen 11.054 e Ft került tervezésre az alábbiak szerint:

* Csáky László utca 12. szám alatti ingatlan bérbeadásából és a közüzemi díjak megtérítéséből: 865 e Ft
* sportrendezvények nevezési díja: 350 e Ft,
* a bankszámlán átmenetileg szabad pénzeszközök lekötéséből származó kamatbevétel: 103 e Ft,
* Térítési díj bevétel házi szociális gondozás 8.875 e Ft,

**Támogatásértékű bevételek**

Támogatási célú pénzeszköz átvétel címén 131.789 e Ft bevétel került tervezésre a Társulás részére, mely a Kvtv. 2. számú melléklete szerint igényelt normatív állami támogatások összegét tartalmazzák az alábbiak szerint:

* a társulás által ellátott családsegítő és gyermekjóléti, valamint a házi segítségnyújtási feladatok ellátására a Kvtv. 2. számú melléklete szerint átvett normatív állami támogatás 74.870 e Ft összegben,

- az orvosi ügyelet működtetésének finanszírozására az Országos Egészségbiztosítási Pénztártól befolyó pénzösszeg várhatóan 38.400 e Ft,

* a működési célú támogatásértékű pénzeszköz átvétel önkormányzatoktól jogcímen várhatóan 16.315 e Ft folyik be,
* közfoglalkoztatás támogatása: 2.204 e Ft

**Pénzforgalom nélküli bevételek**

A2014. évi várható működési célú pénzmaradvány 17.473 e Ft összegben került tervezésre.

**KIADÁSOK**

**Személyi juttatások**

A személyi juttatások jogcímen - a foglalkoztatás jellegét figyelembe véve - 55 fő teljes munkaidős személyi juttatása került tervezésre az alábbiak szerint:

* a munkaszervezet igazgatási feladatait 2 fő teljes munkaidős dolgozó, a sportfeladatokat 1 fő megbízási díjas szerződéses,
* az orvosi ügyeleti feladatokat 5 fő teljes munkaidős és 4 fő részmunkaidős asszisztens és gépjárművezető,
* a családsegítő és gyermekjóléti feladatokat 7 fő családgondozó és 6 fő gyermekjóléti ügyintéző
* a házi segítségnyújtás adminisztratív feladatait 1 fő teljes munkaidős ügyintéző, a házi gondozói feladatokat 12 fő teljes munkaidős és 20 fő részmunkaidős házi gondozó látja el.

**Személyi juttatások és járulékai**

2014. évben a közalkalmazotti illetménytábla bértételei, a közalkalmazotti pótlékalap nem változik. Az intézményi személyi juttatások és járulékai a fenti létszám figyelembe vételével került megállapításra 100.520 e Ft összegben (ebből: 79.298 e Ft személyi juttatás, 21.222 járulék). A munkaszervezeti feladatok ellátására 8.109 e Ft került, mint átadott pénzeszköz tervezésre A személyi juttatások között 191 e Ft 2013. évről áthúzódó költség került tervezésre az intézménynél.

**Dologi kiadások**

A dologi kiadások 2014. évi tervezett összege 43.085 e Ft, mely a társulás által ellátott feladatok során felmerülő költségeket tartalmazza. A dologi kiadások között jelentős összeggel szerepelnek az alábbi vásárolt közszolgáltatások:

- a belső ellenőrzés céljából kifizetésre kerülő megbízási díj,

- az orvosi ügyeleti feladatellátás során a közreműködő orvosok részére kifizetett ügyeleti díj,

- a családsegítő- és gyermekjóléti szolgálat feladatellátásában részt vevő pszichológus részére fizetendő díjazás, valamint az ügyvédi költség.

**Pénzeszköz átadás, egyéb támogatás**

Pénzeszközátadás, egyéb támogatás jogcímen összesen 15.403 e Fttervezése történt az alábbiak szerint:

- munkaszervezeti feladatok ellátására Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal: 8.240 e Ft

- 2013. évi normatíva visszafizetés gesztor önkormányzatnak: 7.163 e Ft

**Tartalékok**

A társulás 2014. évben tartalékot nem képez, tekintettel arra, hogy a költségvetési előterjesztés a pénzügyi egyensúly biztosítása érdekében a fenntartó önkormányzatok pótbefizetésével számol.

**Fenntartó önkormányzati hozzájárulás**

A Társulás 2014. évi költségvetésének egyensúlyát a fenntartó önkormányzatok által fizetett kiegészítő hozzájárulással lehet megteremteni 16.315 e Ft összegben.

Ennek indoka, hogy Társulás által ellátott feladatok a családsegítés és gyermekjóléti feladatellátás kivételével forráshiányosak.

Az önkormányzati hozzájárulások átadásnak 2014. március 31-ig, illetve 2014. szeptember 30-ig két egyenlő részletben kell teljesülnie a pénzügyi stabilitás biztosítása érdekében.

Az önkormányzati hozzájárulás mértékét alapjaiban befolyásolta a 2012-2014. évi központi támogatásból származó bevételeinek változása, melyet az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

A Társulás tag önkormányzatai Társulási Megállapodás alapján számított hozzájárulásuk részletes bemutatását az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza.

**Tisztelt Társulási Tanács!**

Az Áht. 24. § (3) bekezdésére tekintettel a törvényi határidőn belül az előterjesztett határozati javaslat és annak mellékletei szerint a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás 2014. évi költségvetését benyújtom.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megvitatni és a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás 2014. évi költségvetését a határozati javaslatnak megfelelően elfogadni szíveskedjen.

Összeállította: Vida László Gábor aljegyző

 Horváth Attiláné köztisztviselő

Takácsi, 2014. február 3.

  **Kunszt Szabolcs**

 **elnök**