**PÁPAKÖRNYÉKI ÖNKORMÁNYZATOK**

**FELADATELLÁTÓ TÁRSULÁS ELNÖKE**

**8542 Vaszar, Fő u. 29**

**E L Ő T E R J E S Z T É S**

**A Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás**

**Társulási Tanácsa**

**2019. február 13-i ülésére**

**3. napirend**

Tárgy: Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetése

**Tisztelt Társulási Tanács!**

Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. 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 útján gondoskodik. A társulás költségvetése magában foglalja a társulás által létrehozott költségvetési szerv, a Feladatellátó Intézmény költségvetését is.

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 Feladatellátó Intézmény 2019. évi bevételeit és kiadásait a 4. melléklet

- a pénzeszközátadások részletezését (5. melléklet)

- a felhalmozási kiadások részletes bemutatását (5a melléklet)

- a működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását (6. melléklet)

- a 2019. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülését bemutató előirányzat-felhasználási ütemtervet (7. melléklet)

- a Kvtv. 2. számú melléklete szerint igényelt normatív állami támogatások részletes kimutatását (8. melléklet)

- a társulás 2019. évi likviditási tervét a 9. melléklet

- a társulás által ellátott egyes feladatokra igényelt normatív állami támogatások és egyes alap feladatokra jutó költségek különbözeteként megállapított önkormányzati hozzájárulás összegét a (10*.* melléklet) tartalmazza.

A Társulás 2019. évi költségvetése összeállítása során az alábbi költségvetési hatásokat kellett figyelembe vennünk:

a) 2018-ban a költségvetés meghatározásakor 14.331 e Ft tervezett pénzmaradvánnyal számoltunk, ez az összeg 2019-ben 17 770 e Ft, a különbség 3.439 e Ft. A pénzmaradvány forrása a Társulás és Intézménye takarékos 2018. évi gazdálkodása, illetve fejlesztési feladatok elmaradása.

b) a belső ellenőrzés kiterjesztése 2019-ben további 500 e Ft többletköltséget von maga után,

c) a garantált bérminimum költsége 2018-ban 106.867 e Ft volt, 2019-ben 119.186 e Ft-ra nőtt, ami 12.319 e Ft többletköltséget eredményez.

2018-ban a fenntartó önkormányzatok 32.170 e Ft hozzájárulást fizettek, ez az összeg 2019-ben az előterjesztés szerint 34.094 e Ft-ra módosul, ugyanakkor az egy lakosra jutó hozzájárulás összege 41 Ft/lakossal csökken, amennyiben minden feladatellátásban részt vesz.

A fenntartói hozzájárulás tervezésekor elsődleges cél volt a Társulás és az Intézmény biztonságos működése. Ennek része, hogy a 2018. évben elmaradt, illetve 2019-ra tervezett fejlesztések fedezetét a költségvetés biztosítsa.

A költségvetés összeállítása során 2019. január 1-től 500 Ft/óra intézményi térítési díjjal számoltunk.

**BEVÉTELEK**

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

**Működési bevételek**

A működési bevételek jogcímen 13.272 e Ft került tervezésre az alábbiak szerint:

* térítési díj bevétel házi szociális gondozás: 12.600 e Ft
* továbbszámlázott szolgáltatás: 672 e Ft.

**Támogatásértékű bevételek**

Támogatási célú pénzeszköz átvétel címén 153.864 e Ft bevétel került tervezésre a Társulás részére 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 79.883 e Ft összegben
* előző évi elszámolás után járó pótnormatíva házi segítségnyújtásra 1.287 e Ft,

- az orvosi ügyelet működtetésének finanszírozására az Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől befolyó pénzösszeg várhatóan36.900 e Ft

* a működési célú támogatásértékű pénzeszköz átvétel önkormányzatoktól jogcímen várhatóan 34.094 e Ft folyik be
* közfoglalkoztatás támogatása*:* 1.700 e Ft.
* államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz 16.126 e Ft

**Pénzforgalom nélküli bevételek**

A2018. évi várható működési célú maradvány igénybevétele 17.770 e Ft összegben került tervezésre.

**KIADÁSOK**

**Személyi juttatások**

A személyi juttatások jogcímen - a foglalkoztatás jellegét figyelembe véve - 45 fő teljes és rész munkaidős, valamint 2 fő közfoglalkoztatott személyi juttatása került tervezésre az alábbiak szerint:

* a munkaszervezet gazdálkodási feladatait 1 fő teljes munkaidős dolgozó végzi, aki a Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal alkalmazottja (fenti létszámba nem tartozik),
* az orvosi ügyeleti feladatokat 5 fő teljes munkaidős és 5 fő részmunkaidős asszisztens és gépjárművezető,
* a családsegítő és gyermekjóléti feladatokat 11 fő családgondozó és gyermekjóléti ügyintéző,
* a házi segítségnyújtás adminisztratív feladatait 1 fő teljes munkaidős és 1 fő részmunkaidős ügyintéző, a házi gondozói feladatokat 12fő teljes munkaidős és 10 fő részmunkaidős házi gondozó látja el.

**Személyi juttatások és járulékai**

2019. évben a közalkalmazotti illetménytábla bértételei, a közalkalmazotti pótlékalap nem változik, ezért a dolgozókra a garantált bérminimum az irányadó. Az intézményi személyi juttatások és járulékai a fenti létszám figyelembe vételével került megállapításra 141.966 e Ft összegben (ebből: 119.186 e Ft személyi juttatás, 22.780 e Ft járulék). A munkaszervezeti feladatok ellátására9.560 e Ft került, mint átadott pénzeszköz tervezésre.

**Dologi kiadások**

A dologi kiadások 2019. évi tervezett összege az előző évi teljesítéshez képest 7.329 e Ft-tal növekedett 44.385 e Ft, mely a társulás által ellátott feladatok során felmerülő költségeket tartalmazza. A dologi kiadások között jelentős összeggel szerepelnek az alábbi vásárolt szolgáltatások:

- a belső ellenőrzés céljából kifizetésre kerülő díj 3.500 e Ft,

- az orvosi ügyeleti feladatellátás során a közreműködő orvosok részére kifizetett ügyeleti díj 21.540 e Ft,

- a családsegítő- és gyermekjóléti szolgálat feladatellátásában részt vevő pszichológus részére fizetendő díjazás, valamint az ügyvédi költség 741 e Ft,

- kiküldetési kiadások 2.700 e Ft (családgondozók kijárása településekre),

- rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettség 25 főt meghaladó foglalkoztatás esetén 3.355 e Ft.

**Fejlesztési, felhalmozási kiadások:**

**Társulás: 3.521.000 Ft**

**Intézmény: 1.600 000 Ft**

A kiadási előirányzatok közé beépített közel 5.121 e Ft-os fejlesztési kiadás az intézmény esetében az orvosi ügyeletre EKG gép és 1 db számítógép vásárlását, az irodaépületbe pedig 1 db szőnyeg, családgondozóknak irodai székek beszerzését, valamint a meglévő szekrényekre magasítók készíttetését tartalmazza, mivel az iratok tárolását más módon nem tudjuk megoldani.

A társulás esetében a tavalyi évben megkezdett klíma beépítése nem fejeződött be, csak a 3 db készülékek megvásárlása történt meg. A beszerelés díjára 429 e Ft-os kötelezettségvállalás van, de ezen túl még egy berendezés vásárlását és szerelését is terveztük további 300 e Ft-tal. Ennek következményeként a villamoshálózat felújítása is elmaradt, így az ismételten szerepel a 2019. évi költségvetésben 1.195. e Ft összegben. Továbbá itt került tervezésre számítógépek és nyomtatók beszerzése is 1.597e Ft értékben.

**Pénzeszköz átadás, egyéb támogatás**

Pénzeszközátadás, egyéb támogatás jogcímen összesen9.560 e Ft tervezése történt a munkaszervezeti feladatok ellátására.

**Tartalékok**

A társulás2019*.* évben tartalékot nem képez, tekintettel arra, hogy a költségvetési előterjesztés a pénzügyi egyensúly és az Intézményi működés biztosítása érdekében a fenntartó önkormányzatok befizetésével számol.

**Fenntartó önkormányzati hozzájárulás**

A Társulás 2019. évi költségvetésének egyensúlyát a fenntartó önkormányzatok által fizetett kiegészítő hozzájárulással lehet megteremteni 34.094 e Ft összegben.

A fenntartói hozzájárulás összegét az alábbi tényezők határozták meg.

a) Orvosi ügyelet: 151 fővel csökkent az ellátási területen a lakosság száma, a központi finanszírozás változatlan összegű maradt, ami 241,- Ft/lakos többlethozzájárulást jelent (2018. év 352,- Ft/lakoshoz 2019. év 593,-Ft/lakos).

b) Belső ellenőrzés: 2019-ban az ellenőrzés várható éves költsége 3.500 e Ft, ami 21 Ft/lakos többlethozzájárulást jelent (2018. év 124,- Ft/lakos, 2019. év 145,- Ft/lakos)

c) Házi gondozás: 2019-ben a feladatellátáshoz a fenntartó önkormányzatoknak nem kell hozzájárulást fizetniük, az előző évi maradvány felhasználása miatt.

d) Család és gyermekjóléti szolgálat: Az Önkormányzati hozzájárulás az előző évi 134%-a 168,- Ft/lakos (2018. év 125,- Ft/lakos, 2019. év 168,- Ft/lakos) a bérek emelkedése miatt.

f) Sport feladatok: A 2018. évi feladaton képződött 294 e Ft-os maradvány biztosítja a 2019. évi feladatok ellátását.

g) Igazgatás: Az önkormányzati hozzájárulás összege a 2018. évihez képest 8,- Ft-tal csökkent, azaz 372,- Ft/lakos.

Az önkormányzati hozzájárulások átadásnak 2019. március 31-ig, illetve 2019. szeptember 30-ig két egyenlő részletben kell teljesülnie a pénzügyi stabilitás biztosítása érdekében.

A Társulás tag önkormányzatai Társulási Megállapodás alapján számított hozzájárulásuk részletes bemutatását a határozat 10. 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 2019. évi költségvetését benyújtom.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megvitatni és a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetését a határozati javaslatnak megfelelően elfogadni szíveskedjen.

Összeállította: Horváth Attiláné köztisztviselő

Vida László Gábor aljegyző

Vaszar, 2019. 02. 06.

**Varga Péter**

**elnök**