

**PÁPAKÖRNYÉKI ÖNKORMÁNYZATOK
FELADATELLÁTÓ TÁRSULÁSÁNAK ELNÖKE**
8542 Vaszar, Fő u. 29.

Előterjesztés
a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás
Társulási Tanács
2019. május 29-i ülésére
1. napirend

Tárgy: Beszámoló a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulása 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (továbbiakban: Áht.) foglaltak alapján a költségvetés végrehajtásáról 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 2018. évi költségvetését a Társulási Tanács 2/2018.(II.14.) határozatával fogadta el 176 958 000,- Ft bevételi és kiadási eredeti előirányzati főösszeggel, amely a bevételi többletek és a feladatok előirányzat igényének megfelelően - a társulási tanács döntései alapján - 197 156 000,- 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 főösszeg esetében 100 %-ot, a kiadásoknál 90,99 %-ot mutat.

BEVÉTELEK

Az intézményi működési bevételek 13 313 449,- Ft-ban teljesültek, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 100 % az alábbiak szerint:

- a házi segítségnyújtás térítési díja 12 600 131,- Ft,
- továbbszámlázott szolgáltatás megtérítéséből 695 600,- Ft-ban
- egyéb működési bevétel 17 703,- Ft-ban realizálódott.

A társulás költségvetési támogatása 96 553 094,- Ft-ban teljesült, mely a módosított előirányzathoz képest 100 %-os teljesítést mutat.

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

- család és gyermekjóléti feladatok ellátására 35 700 000,-Ft
- házi segítségnyújtási feladatok ellátására 44 183 000,-Ft

- házi segítségnyújtási feladatok ellátására előző évi pótnormatíva 1 190 000,- Ft
- szociális ágazatban foglalkoztatottak bérpótlékára 14 563 242,- Ft
- közalkalmazottak bérkompenzációjára 916 852,- Ft.

Egyéb támogatásértékű bevételek 72 957 228,- Ft-on, a módosított előirányzathoz képest 100 %-ban realizálódtak az alábbiak szerint:

- az orvosi ügyelet működtetésére 37 504 600 Ft finanszírozás folyt be a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől,
- az önkormányzatok 32 170 076,-Ft-ot fizettek be,
- a munkaügyi központ által folyósított bértámogatás 2 783 002 Ft volt, ami 3 fő közfoglalkoztatott illetményére és járulékára nyújtott fedezetet, valamint 499 550,- Ft volt a nyári diákmunka keretében foglalkoztatott 6 fő illetményének és járulékainak megtérítése.

Pénzforgalom nélküli bevételek jogcímen 14 331 427,-Ft előző évi maradvány igénybevételére került sor.

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

A bevételi főösszeg 197 155 198,-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 2018. évi gazdálkodás során a kiadások 179 385 625,-Ft-tal 90,99 %-os teljesítést mutatnak.

A személyi juttatásokat a Társulás feladatellátásához közvetlenül kapcsolódó közalkalmazottak, egyéb bérrendszer hatálya alá tartozó munkavállalók juttatásai teszik ki, mely a módosított előirányzathoz képest 99,24 %-on, 106 866 683 Ft-ban teljesült.

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatásokat terhelő, a munkáltató által fizetendő járulékokat tartalmazza, mely 20 849 570,- Ft-ban, 99,77 %-ban teljesült.

A költségvetési engedélyezett létszámkeret – 44 fő közalkalmazottal és 2 fő közfoglalkoztatottal – 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 37 055 919,-Ft-tal, ami 93,43 %-os teljesítést mutat.

A pénzeszközáradás, egyéb támogatás jogcímen 7 018 000,- Ft realizálódott, ami a módosított előirányzat 100 %-a és a Vaszari Közös Hivatalnak került átadásra a munkaszervezeti feladatok ellátásához.

Felhalmozási kiadásként 7 595 453,-Ft volt a teljesítés. Ezen belül a gázkazán cseréje 1 186 056,-Ft, a 3 db klíma megvásárlása 471 000,-Ft, , informatikai eszközök vásárlása (10 db számítógép, 2 db fénymásoló) 3 997 993,- Ft, kisértékű tárgyi eszközök beszerzése (székek a tárgyalóba, kerékpárok, vérnyomásmérők a gondozónőknek, router az ügyeletre, vezetékek nélküli telefon) 1 940 404,-Ft volt. A felhalmozási kiadásoknál 429 000,-Ft kötelezettséggel terhel maradvány képződött, ami a klímák beépítésének a költsége, de arra csak 2019-ben kerül sor.

A Társulás 2018. 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.

Összefoglalva a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetésének végrehajtását megállapítható, hogy:

- A társulási megállapodásban vállalt feladatok a megállapodásban rögzítettek szerint ellátásra kerültek.
- A társulás gazdálkodása 2018. 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.
- Jelentősebb összegű hozzájárulást az orvosi ügyelet és a házi segítségnyújtás működtetése igényelt. A NEAK által folyósított 2013. óta nem emelkedő egy lakosra jutó finanszírozás, plusz egy település csatlakozásával is a folyamatosan csökkenő lakosságszám és a bérköltségek emelkedése miatt is a kiadások 77 %-ára nyújtott fedezetet az orvosi ügyelet kapcsán. A házi segítségnyújtás esetén a normatíva igénylésünk szintjének emelkedése ellenére is a központi támogatása és az intézményi térítési díj bevétel a bérek növekedése miatt itt is csak a működtetés 88 %-ára nyújtott fedezetet.
- A költségvetés főösszege az eredeti előirányzathoz viszonyítva 11 %-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 2018. évi maradvány kimutatását a 6. számú melléklet szerint javasoljuk elfogadásra.
A 2018. évi maradvány összege 17 769 573,- Ft

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 – 2017. évhez viszonyítva – 4 258 737 Ft-tal csökkent, mivel az elszámolt értékcsökkenés jóval meghaladta a tárgyi eszköz beszerzések értékét. (5. melléklet).

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

Vaszar, 2019. 05. 10.



Varga Péter
elnök

**Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás
Társulási Tanács**

..../2019. (V. ...) határozata

A Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak alapján a Társulás 2018. évi költségvetése végrehajtásáról az alábbi határozatot hozza:

1. A Társulási Tanács a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetése végrehajtását az e határozat 1., 2., 3., 4., 5., 6., 7., 8., 9. mellékletei szerint

197 155 198,- Ft teljesített bevétellel,

179 385 625,- Ft teljesített kiadással jóváhagyja.

2. A 2018. évi költségvetés működési maradványát a 6. melléklet szerint

- 965 874,- Ft kötelezettséggel terhelt és

- 16 803 699,- Ft szabad pénzmaradvánnyal jóváhagyja.

Határidő: Azonnal

Felelős: Elnök