**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**

**2017. február 15-i ülésére**

**2. napirend**

Tárgy: Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás 2017. évi költségvetése

**Tisztelt Társulási Tanács!**

Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. 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 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 2017. évi bevételeit és kiadásait a 4. melléklet

- a pénzeszközátadások részletezését (5. melléklet)

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

- a 2017. 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 2017. 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 2017. évi költségvetése összeállítása során az alábbi költségvetési hatásokat kellett figyelembe vennünk:

a) 2016-ban a költségvetés meghatározásakor 12.052 e Ft tervezett pénzmaradvánnyal számoltunk, ez az összeg 2017-ben 2.865 e Ft, különbség – 9.187 e Ft,

b) a normatíva támogatás összege 2016-ban 63.681 e Ft volt, 2017-ben 57.820 e Ft, a különbség – 5.861 e Ft, ráadásul romlott a házi gondozás együttes fajlagos ellátási összege,

c) a belső ellenőrzés kiterjesztése 500 e Ft többletköltséget von maga után,

d) a garantált bérminimum költsége 2016-ban 77.431 e Ft volt, 2017-ben 85.602 e Ft-ra nőtt, ami 8.171 e Ft többletköltséget eredménye.

Mindösszesen a Társulás 2017. évben az előző évhez képest 23.719 e Ft-al kevesebb bevétellel gazdálkodhat.

2016-ban a fenntartó önkormányzatok *13*.*826* e Ft hozzájárulást fizettek, ez az összeg 2017-ben az előterjesztés szerint 39.054 e Ft-ra módosul.

A 2016. évi fenntartói hozzájárulás (*13.826* e Ft) és a 2017. évi bevételcsökkenés (23.719 e Ft) összege 37.535 e Ft. Az önkormányzati hozzájárulás tervezett összege (39.054 e Ft) ezt 1.519 e Ft-al haladja meg.

A 2016. évi költségvetés módosítása során az intézmény dologi kiadásait 1.888 e Ft-al csökkentettük. Ez azt is jelentette, hogy a 2016. évi tervezett pénzmaradvány jelentős részét az intézményi működésen takarítottuk meg. A Feladatellátó Intézmény azonban ezzel eljutott arra a szintre, amikor már a napi működése kerülne veszélybe, így annak biztosítása érdekében szükséges a többletforrás biztosítása.

A költségvetés összeállítása során 2017. július 1-től 400 Ft/óra intézményi térítési díjjal számoltunk, ami 895 e Ft összegű bevételi többletet jelent.

**BEVÉTELEK**

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

**Működési bevételek**

A működési bevételek jogcímen *17.311* e Ft került tervezésre az alábbiak szerint:

* a bankszámlán átmenetileg szabad pénzeszközök kamatbevétele: *34* e Ft
* térítési díj bevétel házi szociális gondozás: *16.605* e Ft
* továbbszámlázott szolgáltatás: *672* e Ft.

**Támogatásértékű bevételek**

Támogatási célú pénzeszköz átvétel címén *136.911* 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 *57.820* e Ft összegben

- az orvosi ügyelet működtetésének finanszírozására az Országos Egészségbiztosítási Pénztártól befolyó pénzösszeg várhatóan *37.208* e Ft

* a működési célú támogatásértékű pénzeszköz átvétel önkormányzatoktól jogcímen várhatóan *39.054* e Ft folyik be
* közfoglalkoztatás támogatása*: 2.829* e Ft.

**Pénzforgalom nélküli bevételek**

A2016. évi várható működési célú maradvány igénybevétele *2.865* e Ft összegben került tervezésre.

**KIADÁSOK**

**Személyi juttatások**

A személyi juttatások jogcímen - a foglalkoztatás jellegét figyelembe véve *- 49* fő teljes és rész munkaidős személyi juttatása került tervezésre az alábbiak szerint:

* a munkaszervezet igazgatási feladatait 1 fő teljes 1 fő rész munkaidős dolgozó, a sportfeladatokat 1 fő eseti megbízási díjas szerződéses
* az orvosi ügyeleti feladatokat 6 fő teljes munkaidős és 2 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 ***15*** *fő teljes munkaidős és* ***10*** fő részmunkaidős házi gondozó látja el.

**Személyi juttatások és járulékai**

2017. évben a közalkalmazotti illetménytábla bértételei, a közalkalmazotti pótlékalap nem változik. Az intézményi személyi juttatások és járulékai a fenti létszám figyelembe vételével került megállapításra *108.447* e Ft összegben (ebből: *89.011* e Ft személyi juttatás, *19.436* járulék). A munkaszervezeti feladatok ellátására *az előző évivel azonos összeg, 6.778 e Ft* került, mint átadott pénzeszköz tervezésre.

 **Dologi kiadások**

A dologi kiadások 2017. évi tervezett összege az előző évi tervezetthez képest *5 414 e Ft-al* *növekedett* *41.282* 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, 2.500 e Ft

- az orvosi ügyeleti feladatellátás során a közreműködő orvosok részére kifizetett ügyeleti díj*, 20.508* Ft

- a családsegítő- és gyermekjóléti szolgálat feladatellátásában részt vevő pszichológus részére fizetendő díjazás, valamint az ügyvédi költség *801* e Ft.

**Pénzeszköz átadás, egyéb támogatás**

Pénzeszközátadás, egyéb támogatás jogcímen *összesen 6.778* e Ft tervezése történt a munkaszervezeti feladatok ellátására. Normatíva lemondása miatt visszafizetési kötelezettség *397* e Ft.

**Tartalékok**

A társulás *2017.* évben tartalékot nem képez, tekintettel arra, hogy a költségvetési előterjesztés a pénzügyi egyensúly biztosítása érdekében a fenntartó önkormányzatok befizetésével számol.

**Fenntartó önkormányzati hozzájárulás**

A Társulás 2017. évi költségvetésének egyensúlyát a fenntartó önkormányzatok által fizetett kiegészítő hozzájárulással lehet megteremteni 39.054 e Ft összegben.

Az önkormányzati hozzájárulások átadásnak 2017. március 31-ig, illetve 2017. 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 2017. évi költségvetését benyújtom.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megvitatni és a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás 2017. évi költségvetését a határozati javaslatnak megfelelően elfogadni szíveskedjen.

Összeállította: Vida László Gábor aljegyző

 Horváth Attiláné köztisztviselő

Vaszar, 2017. 02. 03.

  **Varga Péter**

 **elnök**