**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**

**2015. február 12-i ülésére**

**1. napirend**

Tárgy: Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás 2015. évi költségvetése

**Tisztelt Társulási Tanács!**

Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. 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 2015. 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 2015. 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 által ellátott egyes feladatokra igényelt normatív állami támogatások és egyes alap feladatokra jutó költségek különbözeteként megállapított önkormányzati hozzájárulás összegét a (9. melléklet) tartalmazza.

**BEVÉTELEK**

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

**Működési bevételek**

A működési bevételek jogcímen 9.001 e Ft került tervezésre az alábbiak szerint:

* sportrendezvények nevezési díja: 35 e Ft
* a bankszámlán átmenetileg szabad pénzeszközök kamatbevétele: 38 e Ft
* térítési díj bevétel házi szociális gondozás: 8.092 e Ft
* továbbszámlázott szolgáltatás: 671 e Ft
* egyéb bevétel: 165 e Ft.

**Támogatásértékű bevételek**

Támogatási célú pénzeszköz átvétel címén 136.423 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 74.602 e Ft összegben

- az orvosi ügyelet működtetésének finanszírozására az Országos Egészségbiztosítási Pénztártól befolyó pénzösszeg várhatóan 38.100 e Ft

* a működési célú támogatásértékű pénzeszköz átvétel önkormányzatoktól jogcímen várhatóan 18.613 e Ft folyik be
* közfoglalkoztatás támogatása: 3.788 e Ft
* 2015. évi kiegészítő normatív támogatás: 1.320 e Ft.

**Pénzforgalom nélküli bevételek**

A2014. évi várható működési célú pénzmaradvány igénybevétele 7.751 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 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 7 fő családgondozó és 5 fő gyermekjóléti ügyintéző
* a házi segítségnyújtás adminisztratív feladatait 1 fő teljes munkaidős ügyintéző, a házi gondozói feladatokat 17 fő teljes munkaidős és 17 fő részmunkaidős házi gondozó látja el.

**Személyi juttatások és járulékai**

2015. évben a közalkalmazotti illetménytábla bértételei, a közalkalmazotti pótlékalap nem változik. Az intézményi személyi juttatások és járulékai a fenti létszám figyelembe vételével került megállapításra 102.168 e Ft összegben (ebből: 80.889 e Ft személyi juttatás, 21.156 járulék). A munkaszervezeti feladatok ellátására az előző évihez képest 1 millió forinttal kevesebb, 7.194 e Ft került, mint átadott pénzeszköz tervezésre A személyi juttatások között 388 e Ft 2014. évről áthúzódó költség került tervezésre az intézménynél.

**Dologi kiadások**

A dologi kiadások 2015. évi tervezett összege az előző évihez képest 786 e Ft-al kevesebb 42.299 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, 1.700 e Ft

- az orvosi ügyeleti feladatellátás során a közreműködő orvosok részére kifizetett ügyeleti díj, 20.500 Ft

- a családsegítő- és gyermekjóléti szolgálat feladatellátásában részt vevő pszichológus részére fizetendő díjazás, valamint az ügyvédi költség 1.080 e Ft.

**Pénzeszköz átadás, egyéb támogatás**

Pénzeszközátadás, egyéb támogatás jogcímen összesen 7.194 e Fttervezése történt a munkaszervezeti feladatok ellátására.

**Tartalékok**

A társulás 2015. 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 2015. évi költségvetésének egyensúlyát a fenntartó önkormányzatok által fizetett kiegészítő hozzájárulással lehet megteremteni 18.613 e Ft összegben.

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

Az önkormányzati hozzájárulások átadásnak 2015. március 31-ig, illetve 2015. szeptember 30-ig két egyenlő részletben kell teljesülnie a pénzügyi stabilitás biztosítása érdekében.

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 2015. évi költségvetését benyújtom.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megvitatni és a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás 2015. évi költségvetését a határozati javaslatnak megfelelően elfogadni szíveskedjen.

Összeállította: Vida László Gábor aljegyző

Horváth Attiláné köztisztviselő

Vaszar, 2015. február 5.

**Varga Péter**

**elnök**