

**PÁPAKÖRNYÉKI ÖNKORMÁNYZATOK
FELADATELLÁTÓ TÁRSULÁSÁNAK ELNÖKE
8564 Ugod, Kossuth u. 32.**

**E l ő t e r j e s z t é s
a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás
Társulási Tanács
2020.....-i ülésére
1. napirend**

Tárgy: Beszámoló a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulása 2019. 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 2019. évi költségvetését a Társulási Tanács 3/2019.(II.13.) határozatával fogadta el 201 032 000,- Ft bevételi és kiadási eredeti előirányzati főösszeggel, amely a bevételi többletek és a feladatok előirányzat igényének megfelelően - a társulási tanács döntései alapján – 201 991 000,- 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 99,77 %-ot, a kiadásoknál 89,86 %-ot mutat.

BEVÉTELEK

Az intézményi működési bevételek 12 830 821,- Ft-ban teljesültek, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 96,56 % az alábbiak szerint:

- a házi segítségnyújtás térítési díja	12 131 717,-Ft
- továbbszámlázott szolgáltatás megtérítéséből	671 400,-Ft
- szolgáltatások ellenértéke	10 000,-Ft
- kamatbevétel	21,-Ft
- egyéb működési bevétel	17 683,-Ft

Működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen 170 931 776,-Ft volt a teljesítés. Ezen belül társulás költségvetési támogatása 101 223 507,- Ft-ban teljesült, mely a módosított előirányzathoz képest 100 %-os teljesítést mutat.

- család és gyermekjóléti feladatok ellátására 39 690 000,-Ft
- házi segítségnyújtási feladatok ellátására 44 487 000,-Ft
- házi segítségnyújtási feladatok ellátására előző évi pótnormatíva 1 287 000,- Ft
- szociális ágazatban foglalkoztatottak bérpótlékára 15 290 553,- Ft
- közalkalmazottak bérkompenzációjára 468 954,- Ft.

Egyéb támogatásértékű bevételek 69 708 269,- Ft-on, a módosított előirányzathoz képest 100 %-ban realizálódtak az alábbiak szerint:

- az orvosi ügyelet működtetésére 37 360 500,- Ft finanszírozás folyt be a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől,
- az önkormányzatok 29 966 362,-Ft-ot fizettek be a feladatok hozzájárulásaként,
- a munkaügyi központ által folyósított bértámogatás 2 381 407,- Ft volt, ami 2 fő közfoglalkoztatott illetményére és járulékára nyújtott fedezetet, valamint volt a nyári diákmunka keretében foglalkoztatott 6 fő illetményének és járulékainak megtérítése.

Pénzforgalom nélküli bevételek jogcímen 17 769 573,-Ft előző évi maradvány igénybevételére került sor.

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

A bevételi főösszeg 201 532 170,-Ft összegben teljesült, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 99,77 %-os teljesítést mutat.

KIADÁSOK

A működési célú feladatok végrehajtása a tárgyévi költségvetés során biztosított volt. A 2019. évi gazdálkodás során a kiadások 181 505 238,-Ft-tal 89,86 %-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 93,55 %-on, 112 122 955 Ft-ban teljesült.

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatásokat terhelő, a munkáltató által fizetendő járulékokat tartalmazza, mely 20 766 134,- Ft-ban, 90,70 %-ban teljesült.

A költségvetési engedélyezett létszámkeret – 45 fő közalkalmazottal és 2 fő közfoglalkoztatottal – 81 %-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 37 409 688,-Ft-tal, ami 89,13 %-os teljesítést mutat.

Pénzeszközátadás, egyéb támogatás jogcímen 9 596 823,- Ft realizálódott, ami a módosított előirányzat 97 %-a és a Vasvári Közös Hivatalnak a munkaszervezeti feladatok ellátásához, valamint a közfoglalkoztatás támogatásának visszavonása miatt került átadásra

Felhalmozási kiadásként 1 609 638,-Ft volt a teljesítés. Ezen belül a 3 db klíma beszerelése 428 998,-Ft, tetőablakokra árnyékolók vásárlása 129 540,- Ft, irodaszékek vásárlása 258 500,- Ft, EKG gép vásárlás az ügyeletre 369 000,-Ft, irattároló szekrény készíttetése 240 000,- Ft, valamint telefonok vásárlása az Elektra program használatához 183 600,-Ft.

A Társulás 2019. 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 2019. évi költségvetésének végrehajtását megállapítható, hogy:

- A társulási megállapodásban vállalt feladatok a rögzítettek szerint ellátásra kerültek.
- A társulás gazdálkodása 2019. 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 működtetése igényelt. A NEAK által folyósított 2013. óta nem emelkedő egy lakosra jutó finanszírozás, a folyamatosan csökkenő lakosságszám és a bérköltségek emelkedése miatt is a kiadások 73 %-ára nyújtott fedezetet
- 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 2019. évi maradvány kimutatását a 6. számú melléklet szerint javasoljuk elfogadásra. A 2019. évi maradvány összege 20 026 932,- Ft, melyből szabad maradvány 19 726 932,-Ft kötelezettséggel terhelt pedig 300 000,- Ft, mivel további 1 db klíma beszerzése a szerződés ellenére nem valósult meg 2019-ben.

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 – 2018. évhez viszonyítva 9 799 487 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, 2020. 05. 21.




Vörös Tibor
elnök

**Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás
Társulási Tanács**

..../2020. (V. ...) határozata

A Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak alapján a Társulás 2019. évi költségvetése végrehajtásáról az alábbi határozatot hozza:

1. A Társulási Tanács a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás 2019. évi költségvetése végrehajtását az e határozat 1., 2., 3., 4., 5., 6., 7., 8., 9. mellékletei szerint

201 532 170,- Ft teljesített bevétellel,

181 505 238,- Ft teljesített kiadással jóváhagyja.

2. A 2019. évi költségvetés működési maradványát a 6. melléklet szerint

- 300 000,- Ft kötelezettséggel terhelt és

- 19 726 932,- Ft szabad pénzmaradvánnyal jóváhagyja.

Határidő: Azonnal

Felelős: Elnök