

„Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás

8319 Lesenceistvánd, Kossuth u. 145.

Napirend: 2.)

Ügyiratszám: 1/126-13/2016.

ELŐTERJESZTÉS

A Társulási Tanács 2016. október 6-án tartandó nyilvános ülésére

Tárgy: Beszámoló az „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat 2016. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Előterjesztő: Tóth Csaba elnök

Előkészítette: Somogyi Nikolett pénzügyi és gazdálkodási ügyintéző

Törvényességi szempontból ellenőrizte: dr. Gelencsér Ottó jegyző

Meghívottak: Nagy Renáta intézményvezető

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 2015. évtől nem írja elő kötelező jelleggel, de tájékoztatóképpen szükségesnek tartjuk a társulás gazdálkodásának 2016. I. félévi helyzetéről szóló beszámolót a Társulási Tanács tagjainak bemutatni. A beszámoló tartalmazza a 2016. évi költségvetésben megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását. **A mellékletekben szereplő adatok a 2016. június 30-i állapotot tükrözik.**

A 2016. évi költségvetés módosított bevételi és kiadási főösszege 66.080 e Ft, amit

a bevételeknél 38.538 e Ft-ban 58,3 %-ban,

a kiadásoknál 32.882 e Ft-ban 49,8 %-ban teljesített az intézmény.

KIADÁSOK

Az **1. számú melléklet** a költségvetési bevételek és kiadások 2016. évi előirányzatait és azok I. félévi teljesítését mutatja be.

2016. I. félévben a személyi juttatások 12.215 e Ft összegben 55,9 %-os teljesítést mutatnak. A személyi juttatások a törvény szerinti illetményeket (alapilletmény teljes és részmunkaidős közalkalmazottak részére, vezetői pótlék, bérkompenzáció, szociális ágazati pótlék, betegszabadság), a béren kívüli juttatásokat (Erzsébet-utalvány), valamint a közlekedési költségtérítést, munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatásokat (megbízási díj) és egyéb külső személyi juttatások jogcímen a reprezentáció költségeit tartalmazzák.

2016. I. félévében az alábbi személyi juttatást érintő változásokról tájékoztatjuk a Társulási Tanácsot:

A **személyi juttatások** előirányzatának növelésére volt szükség a közfoglalkoztatott dolgozók bérének és járulékainak a Munkaügyi Központ által támogatott részével, összesen 386 e Ft-tal, mivel az eredeti költségvetésben csak az „önrész”-szel, azaz a teljes bér és járulék 30 %-ával számoltunk. Ezen összeggel a bevételi oldalon, a működési célú támogatások soron is növeltük az előirányzatot.

A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** 3.211 e Ft összegben, 54,4 %-on realizálódott.

A **készletbeszerzések** 2016. I. félévben 336 e Ft összegben, 32,0 %-on realizálódtak. Készletbeszerzésen belül került elszámolásra az irodaszer, nyomtatvány beszerzés, hajtó- és kenőanyagok beszerzése, és a munkaruha biztosítása a munkavállalók részére.

A **kommunikációs szolgáltatások** soron az intézmény telefonköltségei, a közalkalmazottak részére kifizetett telefonfeltöltések, valamint az Internet-szolgáltatás díja kerültek elszámolásra, amely 138 e Ft összegben 34,3 %-os teljesítést mutat a félévi adatok alapján.

A **szolgáltatási kiadások** között a közüzemi díjak (víz-, áram-, gázdíj), a vásárolt élelmezés, a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (munkavédelmi átalány) kerültek elszámolásra,

illetve az egyéb szolgáltatások kiadásai, amely a pénzügyi tranzakciós költségeket (pénzforgalmi jutalék, postai közreműködési díj, számlavezetés díja), bélyegvásárlás költségeit, illetve az ebédszállítás díját tartalmazzák. A félév során a közüzemi díjak 57 e Ft összegben 43,5 %-os, a vásárolt élelmezés 12.612 e Ft-ban 48,2 %-os, a karbantartási kiadások 10 e Ft-ban 6,4 %-os, a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások 24 e Ft-ban 15,1%-os, az egyéb szolgáltatások 341 e Ft-ban 56,4 %-os teljesítést mutatnak. Összességében a szolgáltatási kiadások 13.044 e Ft-ban 48,0 %-ban realizálódtak.

A **kiküldetés** soron a kiadások 53 e Ft összegben 21,2 %-os teljesítést mutatnak.

A **működési célú általános forgalmi adó** 3.588 e Ft összegben 48,7 %-os teljesítést mutat.

A **fizetendő általános forgalmi adó** 262 e Ft összegben 100,0 %-os teljesítést mutat.

Az **egyéb dologi kiadások** soron 35 e Ft 1,9 %-os teljesítéssel szerepel. Az előirányzat összege azért ilyen magas (1.814 e Ft), mivel az intézmény nem képezhet tartalékot, ezért kiadási előirányzatként a tartalékok soron nem szerepelhet az összeg.

A **költségvetési kiadások összességében** 32.882 e Ft összegben, 49,8 %-ban teljesültek.

BEVÉTELEK

A féléves adatok alapján a működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 1.703 e Ft összegű 96,2 %-os teljesítést mutatnak. Itt kerültek tervezésre az önkormányzati hozzájárulások és a Munkaügyi Központtól kapott közfoglalkoztatási támogatás. Az intézményi ellátási díjak (szociális étkeztetés térítési díja, valamint kiszállítás díja) 9.715 e Ft összegben 48,4 %-os teljesítést mutatnak. Az ellátási díjából a szociális étkeztetés díja 9.134 e Ft-ban, a szállítási díj bevétel 581 e Ft-ban teljesült. A kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFÁ-ja soron az intézmény 2.623 e Ft bevételre tett szert. A Nemzeti Adó és Vámhivataltól 1.100 e Ft összegű működési kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés érkezett az intézmény számlájára.

Összességében elmondható, hogy a költségvetési bevételek a módosított előirányzathoz képest 15.141 e Ft összegben 52,3 %-ban realizálódtak.

2016. I. félévben az intézmény Lesenceistvánd Község Önkormányzatától finanszírozás jogcímen 18.940 e Ft-ban részesült.

Az állami normatíva összege 16.978 e Ft (család- és gyermekjóléti szolgálatra 3.120 e Ft, házi segítségnyújtásra 7.842 e Ft, szociális étkeztetésre 6.016 e Ft), a bérkompenzáció jogcímen kapott támogatás összege 492 e Ft, a szociális ágazati pótléokra és kiegészítő pótléokra kapott támogatás 1.113 e Ft, a közfoglalkoztatottak nettó különbözete 357 e Ft volt.

Az előző év költségvetési maradványának igénybevétele 4.457 e Ft volt.

A finanszírozási bevételek így 23.397 e Ft-ban, 63,1 %-ban teljesültek.

Család- és gyermekjóléti szolgálat szakfeladat

A szakfeladat kiadásai között az intézményvezető, valamint 1 fő családgondozó bére, vezetői pótléka és járulékai, valamint az őket megillető dologi kiadások között kimutatott költségek kerültek elszámolásra. ***A család- és gyermekjóléti szolgálat szakfeladaton a kiadások 2016. I. félévben 4.675 e Ft-ban realizálódtak.***

Bevételek között a család- és gyermekjóléti szolgálat normatívája 3.120 e Ft összegben, az önkormányzati hozzájárulás 502 e Ft összegben, a család- és gyermekjóléti feladatokat ellátó közalkalmazottak után járó bérkompenzáció összege 68 e Ft összegben, a szociális ágazati pótlék összege 148 e Ft összegben, valamint a kiegészítő ágazati pótlék összege 392 e Ft összegben került elszámolásra. ***A család- és gyermekjóléti szolgálat szakfeladaton a bevételek 2016. I. félévben 4.230 e Ft-ban teljesültek.***

A család- és gyermekjóléti szolgálat szakfeladaton a költségvetési bevételek és kiadások egyenlege alapján 2016. I. félévben 445 e Ft hiány keletkezett.

Házi segítségnyújtás szakfeladat

Az adott szakfeladaton a házi gondozók bére, járulékai, valamint az őket megillető dologi kiadások azt a települést terhelik, ahol a házi gondozók feladatukat ellátják. Továbbá 1 fő közfoglalkoztatott helyettes házi gondozó bére és járulékai kerültek elszámolásra ezen a szakfeladaton. A helyettes házi gondozó költségeinek ezen a szakfeladaton történő elszámolása a helyettesítések és a közalkalmazottak szabadságának kiadása miatt szükséges. ***A házi segítségnyújtás szakfeladaton a kiadások 2016. I. félévben 10.978 e Ft-ban teljesültek.***

A bevételek között a házi segítségnyújtásra kapott állami normatíva összege 7.842 e Ft-ban, a Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatottak bértámogatására kapott pénzeszköz 406 e Ft összegben, a bérkompenzáció összege 424 e Ft-ban, a közfoglalkoztatottak nettó különbözete 186 e Ft-ban, valamint a szociális ágazati pótlék 573 e Ft összegben realizálódott. ***A házi segítségnyújtás szakfeladaton a bevételek 2016. I. félévben 9.431 e Ft-ban teljesültek.***

A házi segítségnyújtás szakfeladaton a költségvetési bevételek és kiadások egyenlege alapján 2016. I. félévben 1.547 e Ft hiány keletkezett.

A félévi adatoknál házi segítségnyújtásban részesülő ellátottak száma csökkenő tendenciát mutat, a 2016. májusi felmérés során 7 fő normatíva lemondás történt a tervezett 80 főhöz képest. Ennek magyarázata egyrészt az ellátásba bekerülés feltételeinek szigorítása – 2015. decemberében az akkor ellátásban résztvevők jogosultságát is felül kellett vizsgálni -, másrészt az ellátásban részt vevők egészségi állapotuk, idős koruk miatt kórházba, idősek otthonába kerülnek, így a házi segítségnyújtás szolgáltatást tovább nem veszik igénybe.

Szociális étkeztetés szakfeladat

Szociális étkeztetés szakfeladaton a gépkocsivezető bére és járulékai, a gépkocsival kapcsolatos karbantartási, üzemeltetési költségek, a vásárolt élelmezés és a kiszállítás költségei kerültek elszámolásra. ***A szociális étkeztetés szakfeladaton a kiadások 2016. I. félévben 17.229 e Ft-ban teljesültek.***

A bevételek között a szociális étkeztetésre kapott állami normatíva összege 6.016 e Ft összegben, az önkormányzati hozzájárulás 123 e Ft összegben, a Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatottak bértámogatására kapott pénzeszköz 368 e Ft összegben, a közfoglalkoztatottak nettó különbözete 171 e Ft-ban, a 2015. évi beszámoló alapján kapott normatíva-különbözet 304 e Ft összegben realizálódott. Továbbá az intézményi működési bevételek között a szociális étkeztetés térítési díja 9.134 e Ft összegben, a kiszállítás díja 581 e Ft összegben, az ezek után felszámított ÁFA 2.623 e Ft összegben teljesült. A Nemzeti Adó-és Vámhivaltól 1.100 e Ft összegben ÁFA visszatérülés jogcímen érkezett az intézmény bankszámlájára bevétel 2016. I. félévben. ***A szociális étkeztetés szakfeladaton a bevételek 2016. I. félévben 20.420 e Ft-ban teljesültek.***

A szociális étkeztetés szakfeladaton a költségvetési bevételek és kiadások egyenlege alapján 2016. I. félévben 3.191 e Ft többlet jelentkezett.

A félévi adatoknál az étkezési normatíva szám növekvő tendenciát mutat, a 2016. májusi felmérés során plusz 5 fő normatíva igénylés történt a tervezett 190 főhöz képest.

Az intézményünknel házi segítségnyújtásban részesülő személyek nagy része egyúttal szociális étkeztetésben is részesül. A szociális étkeztetés igénybevétele történhet: étel házhoz szállításával, valamint az étel elvitelének lehetőségével.

A rendelet az ebéd házhoz szállításáért szállítási díjat határozott meg. Balatonederics, Lesencetomaj, Balatonederics és Lesenceistvánd településeken 100 Ft/adag a házhoz szállítás díja, amely laccímenként csak egy ellátott terhére állapítható meg.

A szállítás díj az intézmény saját bevételei között jelentkezik.

Az ebéd házhoz szállítása esetén az étkező ételadagoként szállítási díjat fizet. 2016. évben az előző évhez hasonlóan a szállítási díjat az adagszámnak megfelelően az kapja, aki szolgált.

Nemesvitan és Lesencefaluban a falugondnoki szolgálat közreműködésével biztosítja az intézmény a konyhákról a településekre az ebéd átszállítását és házhoz szállítását.

Szigliget településen a szállítási díj az intézmény költségvetésében nem jelentkezik, beszedéséről vállalkozó gondoskodik, saját bevételként csak az intézményi térítési díjbevétel jelenik meg.

Lesenceistvánd településen a beszedett szállítási díj az étkezési díjakkal együtt az uzsai főzőkonyhát üzemeltető vállalkozóhoz kerül átutalásra.

Az intézmény saját bevétele között jelenik meg Balatonederics, Lesencetomaj és Lesenceistvánd településeken az étkezőktől az intézményi térítési díjak mellett beszedett szállítási díjak, mint a települések egyéb bevételei.

A pénzforgalom levezetése a 2. számú mellékletben található: a 3 szakfeladat költségvetési kiadásai 32.882 e Ft összegben teljesültek, továbbá ha ehhez a függő kiadásokat 368 e Ft összegben hozzáadjuk, akkor az intézmény 2016. I. félévi összes kiadása 33.250 e Ft.

A 3 szakfeladat költségvetési bevételei a pénzmaradvány nélkül összesen 34.082 e Ft összegben realizálódtak, amelyhez ha hozzáadjuk a nyitó pénzkészletet 4.457 e Ft összegben (ez az előző évi pénzmaradvány), és levonjuk az összes kiadást 33.250 e Ft összegben, megkapjuk a záró pénzkészletet.

A költségvetési bevételek és kiadások egyenlege alapján azt lehet mondani, hogy az intézmény 2016. I. félévi záró egyenlege 5.289 e Ft.

A szakmai tevékenység adminisztrációja nagyon lényeges eleme a gyermekjóléti és szociális szolgálatunknak, mert alapját képezi a tudatosan felépített személyes segítő tevékenységnek. Mindezt összhangba szükséges hozni a családokkal végzett tényleges, szakmai ismeretekkel megerősített szociális munkával, a gyakorlati terepmunkával.

Az adminisztráció tekintetében nagy előrelépést jelent, hogy a gondozónők, ételmezésvezetők, falugondnok felhasználói szintű számítógép ismerettel rendelkeznek. A napi szintű adatszolgáltatást - a gondozási esetszámról és az étkezési adagszámról - Excel táblában küldik az intézmény e-mail címére a további összesített jelentés megtételére, az elektronikus rendszerben (Tevadmin) történő központi adatbevitelhez.

Kérem a tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat 2016. I. félévi gazdálkodásának végrehajtásáról szóló beszámolót megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek!

Határozati javaslat

.../2016. (X. 06.) T.T. HATÁROZAT

A „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási Tanácsa a fenntartásában működő „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat költségvetési intézmény 2016. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről szóló beszámolót az előterjesztéssel megegyezően elfogadja.

Határidő: folyamatos.

Felelős: Tóth Csaba elnök

Lesenceistvánd, 2016. augusztus 26.

Tóth Csaba

Társulás elnöke