

**„Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás
8319 Lesenceistvánd, Kossuth u. 145.**

Napirend: 4.)

Ügyiratszám: 1/192-9/2017.

ELŐTERJESZTÉS

A Társulási Tanács 2017. május 18-án tartandó nyilvános ülésére

Tárgy: Az „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat 2016. évi zárszámadásának elfogadására tett javaslat

Előterjesztő: Tóth Csaba Társulás elnöke

Készítette: Somogyi Nikolett pénzügyi és gazdálkodási ügyintéző

Meghívottak: Nagy Renáta intézményvezető

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Dr. Gelencsér Ottó jegyző

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében az „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálatnak a tárgyévet követően költségvetési beszámolót kell készíteni.

A költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

A zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése, valamint a 91. §-a alapján a Társulási Tanács munkaszervezeti feladatait ellátó Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal vezetője (jegyzője) által elkészített zárszámadási határozat tervezetét a Társulási Tanács elnöke a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig terjeszti a Társulási Tanács elé. A Társulási Tanács a zárszámadásról határozatot alkot.

A zárszámadási határozattervezet előterjesztésekor a Társulási Tanács részére tájékoztatásul az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (2) bekezdésében meghatározott mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni.

A fenti törvényi kötelezettségnek teszünk eleget az előterjesztés benyújtásával az „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat gazdálkodásának 2016. évi helyzetéről. A beszámoló tartalmazza a 2015. évi költségvetésben megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását. A mellékletekben szereplő adatok a 2016. december 31-i állapotot tükrözik.

A 2016. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszege 70.088.915 Ft, amit

a bevételeknél 69.777.645 Ft-ban 99,56 %-ban,

a kiadásoknál 66.777.403 Ft-ban 95,28 %-ban teljesített az intézmény.

KIADÁSOK (1. számú melléklet)

2016. évben a személyi juttatások 24.980.665 Ft összegben 99,38 %-os teljesítést mutatnak.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 6.578.977 Ft összegben 100,00 %-ban realizálódtak.

A készletbeszerzések 2016. évben 833.966 Ft összegben 80,33 %-on realizálódtak. Készletbeszerzésen belül került elszámolásra az irodaszer, nyomtatvány beszerzés, könyv és folyóirat beszerzés, hajtó- és kenőanyagok beszerzése és a munkaruha biztosítása a munkavállalók részére.

A kommunikációs szolgáltatások soron az intézmény internet- és telefonköltégei, valamint a közalkalmazottak részére kifizetett telefonfeltöltések kerültek elszámolásra, amely 249.367 Ft összegben 60,60 %-os teljesítést mutat az évi adatok alapján.

A szolgáltatási kiadások között a közüzemi díjak, a vásárolt élelmezés, karbantartási díj, foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás díja, egyéb szolgáltatások (banki tranzakciós költség, postaköltség, stb.) kerültek elszámolásra. A fentiek figyelembevételével a szolgáltatási kiadások 26.368.672 Ft összegben 95,93 %-os teljesítéssel realizálódtak.

A kiküldetések soron a kiadások 206.563 Ft összegben 82,63 %-os teljesítést mutatnak.

A különféle befizetések és egyéb dologi kiadások soron az előzetesen felszámított ÁFA és egyéb dologi kiadások kerültek elszámolásra, ezen kiadások 7.477.453 Ft összegben 82,13 %-os teljesítést mutatnak.

Beruházások soron a kisértékű tárgyi eszköz beszerzések kerültek elszámolásra, ezen kiadások 81.740 Ft összegben 100,00 %-ban teljesültek.

2016. évben az intézmény költségvetési kiadásai 66.777.403 Ft-ban realizálódtak a fent részletezettek szerint.

BEVÉTELEK

A 2. számú melléklet mutatja be a költségvetési bevételek előirányzatait és azok teljesítését.

A működési célú támogatások soron került elszámolásra 2.190.036 Ft összegben 100,00 %-os teljesítéssel a Munkaügyi Központtól kapott bértámogatás a közfoglalkoztatottak után. Valamint itt szerepel az önkormányzati hozzájárulásokból származó bevétel is 1.385.429 Ft összegben, és a 2015. évi beszámoló alapján kapott normatíva többlet bevétele 304.480 Ft összegben, a teljesítés 100 %-os.

A 2016. évi adatok alapján az intézményi ellátási díjak (szociális étkeztetés térítési díja), valamint az ebédkiszállításból származó bevétel 19.374.192 Ft összegben 98,75 %-os teljesítést mutatnak.

Kiszámlázott ÁFA soron az intézmény 5.231.032 Ft bevételre tett szert, a teljesítés 98,75 %-os.

A Nemzeti Adó és Vámhivaltól 1.910.816 Ft összegű működési kiadásokhoz kapcsolódó áfa visszatérülés érkezett az intézmény számlájára.

Egyéb működési bevételek között az intézmény bankszámláján keletkező kamatbevétel került kimutatásra 346 Ft összegben.

Összességében elmondható, hogy a költségvetési bevételek az előirányzathoz képest 30.396.331 Ft összegben 98,99 %-ban realizálódtak.

A 3. számú melléklet a finanszírozási bevételek előirányzatait és teljesítését mutatja be. 2016. évben az intézmény intézményfinanszírozás jogcímen 34.924.630 Ft-ban részesült a „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulástól.

Ebből:

- A normatív támogatás összege a 12 hónapra összesen 31.214.760 Ft (család- és gyermekjóléti szolgálatra 6.000.000 Ft, házi segítségnyújtásra 13.949.000 Ft, szociális étkeztetésre 11.265.760 Ft),
- bérkompenzáció jogcímen kapott támogatás összege 759.882 Ft,
- szociális ágazati pótlékre kapott támogatás összege 1.422.849 Ft,
- kiegészítő ágazati pótlékre kapott támogatás összege 795.136 Ft,
- közfoglalkoztatottak nettó különbözete (bérkönyvelés során kerül elszámolásra) 732.003 Ft.

Előző évi pénzmaradvány igénybevétele 4.456.684 Ft összegben 100,00 %-ban teljesült.

Összességében a finanszírozási bevételek 39.381.314 Ft-ban, 100,00 %-ban teljesültek.

A **4. számú melléklet** szakfeladatok szerinti bontásban mutatja be az intézmény adott szakfeladaton szereplő bevételeit és kiadásait, valamint az adott szakfeladatok egyenlegét.

Család- és gyermekjóléti szolgálat szakfeladat

A szakfeladat kiadásai között az intézményvezető és a család- és gyermekjóléti feladatokat ellátó közalkalmazott bére, járulékai, az őket megillető dologi kiadások között kimutatott költségek szerepelnek. ***A család- és gyermekjóléti szolgálat szakfeladaton a kiadások 2016. évben 9.257.182 Ft-ban realizálódtak.***

Bevételek között a család- és gyermekjóléti szolgálat normatívája 6.000.000 Ft, önkormányzati hozzájárulás 1.140.000 Ft, a család- és gyermekjóléti feladatokat ellátó közalkalmazott után járó bérkompenzáció 62.357 Ft, a szociális ágazati pótlék 299.427 Ft, a kiegészítő ágazati pótlék 795.136 Ft, valamint kamatbevétel 346 Ft összegben realizálódott. ***Így a család- és gyermekjóléti szolgálat szakfeladaton a bevételek 2016. évben 8.297.266 Ft-ban teljesültek.***

A család- és gyermekjóléti szolgálat szakfeladaton a költségvetési bevételek és kiadások egyenlege alapján 2016. évben 959.916 Ft hiány keletkezett.

Házi segítségnyújtás szakfeladat

Az adott szakfeladaton a házi gondozók bére, járulékai és az őket megillető dologi kiadások, illetve közfoglalkoztatás keretében 8 órában foglalkoztatott helyettes házi gondozó bére és járulékai, valamint az őket megillető dologi kiadások kerültek elszámolásra. A közfoglalkoztatás keretében 8 órában foglalkoztatott házi gondozó költségeinek ezen a szakfeladaton történő elszámolása a helyettesítések megoldása és a közalkalmazottak szabadságának kiadása miatt szükséges. ***A házi segítségnyújtás szakfeladaton a kiadások 2016. évben 23.188.508 Ft-ban teljesültek.***

A bevételek között a házi segítségnyújtásra kapott állami normatíva összege 13.949.000 Ft-ban, az erre a szakfeladatra lekönyvelt közalkalmazottak után járó bérkompenzáció összege 697.525 Ft-ban, a szociális ágazati pótlék 1.123.422 Ft összegben, a közfoglalkoztatottak nettó különbözete 366.001 Ft, valamint a közfoglalkoztatás után járó támogatás 1.095.018 Ft összegben realizálódott. ***A házi segítségnyújtás szakfeladaton a bevételek 2016. évben 17.230.966 Ft-ban teljesültek.***

A házi segítségnyújtás szakfeladaton a költségvetési bevételek és kiadások egyenlege alapján 2016. évben 5.957.542 Ft hiány keletkezett.

A házi segítségnyújtás szakfeladaton az eredeti 80 fő normatívához képest 2016 májusában 7 fő normatíva lemondásra került sor, 2016 októberében pedig 1 fő pótigénylés történt, így házi segítségnyújtás feladatra 74 fő után 13.949.000 Ft normatíva lehívása történt meg a 2016. évben.

Az év végi esetszámokat tekintve 2 főre jutó normatíva összege (377.000 Ft) még jár az intézménynek, mivel a 74 fő helyett a 2016. december 31-i adatokat figyelembe véve 76 fő ellátott után jogosult normatívára.

A házi segítségnyújtás szakfeladaton keletkezett pluszigény összegét, 377.000 Ft-ot 2017. I. félévében Lesenceistvánd Község Önkormányzata a „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társuláson keresztül átadja az intézmény részére.

Szociális étkeztetés szakfeladat

Szociális étkeztetés szakfeladaton a közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatott gépkocsivezető 8 órás bére és járulékai kerültek elszámolásra. A szolgáltatási kiadások között szerepel a vásárolt élelmezés és kiszállítás díja, a gépkocsi fenntartásával kapcsolatos

költségek. Üzemeltetési anyagok között az irodaszer vásárlás és üzemanyag vásárlás került elszámolásra. ***A szociális étkeztetés szakfeladaton a kiadások 2016. évben 34.331.713 Ft-ban teljesültek.***

A bevételek között a szociális étkeztetésre kapott állami normatíva 11.265.760 Ft összegben, a Munkaügyi Központtól kapott támogatás 1.095.018 Ft-ban, önkormányzati hozzájárulás 245.429 Ft-ban, a 2015. évi beszámoló alapján kapott normatíva többlet bevétele 304.480 Ft összegben, a közfoglalkoztatottak nettó különbözete 366.002 Ft-ban realizálódott, továbbá az intézményi működési bevételek között a szociális étkeztetés térítési díja 19.374.192 Ft összegben, a kiszámlázott ÁFA 5.231.032 Ft összegben teljesült. A Nemzeti Adó-és Vámhivataltól 1.910.816 Ft összeg ÁFA visszatérülés jogcímen érkezett az intézmény bankszámlájára. ***A szociális étkeztetés szakfeladaton a bevételek 2016. évben 39.792.729 Ft-ban teljesültek.***

A szociális étkeztetés szakfeladaton a költségvetési bevételek és kiadások egyenlege alapján 2016. évben 5.461.016 Ft többlet jelentkezett.

A szociális étkeztetés szakfeladaton az eredeti 190 fő normatívához képest 2016 májusában 5 fő normatíva pótigénylésre került sor, 2016 októberében pedig 10 fő normatíva lemondás történt, így szociális étkeztetés feladatra 185 fő után 11.265.760 Ft normatíva lehívása történt meg a 2016. évben.

Az év végi adagszámokat tekintve 3 főre jutó normatíva összegét (182.688 Ft) vissza kell fizetni az intézménynek, mivel a 185 fő helyett a 2016. december 31-i adatokat figyelembe véve csak 182 fő étkező után jogosult normatívára.

A szociális étkezés szakfeladaton keletkezett visszafizetendő összeget, 182.688 Ft-ot 2017. I. félévében az intézmény a „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társuláson keresztül átadja Lesenceistvánd Község Önkormányzata részére.

3 szakfeladat összesen

Összességében elmondható, hogy a 3 szakfeladat kiadásai 66.777.403 Ft összegben teljesültek. A 3 szakfeladat bevételei összesen 65.320.961 Ft összegben realizálódtak, amelyhez ha hozzáadjuk a 2015. évi pénzmaradványt 4.456.684 Ft összegben, megkapjuk az intézmény 2016. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek összegét 69.777.645 Ft összegben.

A költségvetési bevételek és kiadások egyenlege alapján az lehet mondani, hogy az intézmény 2016. év végi záró egyenlege 3.000.242 Ft volt, ez teszi ki a 2016. évi pénzmaradványt. (**5. számú melléklet**)

Az intézmény vagyonát a **6. számú melléklet** mutatja be.

Kérem a tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat 2016. évi zárszámadásáról szóló beszámolót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek!

Határozati javaslat

.../2017. (V. 18.) T.T. HATÁROZAT

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

Határidő: folyamatos.

Felelős: Tóth Csaba elnök

Lesenceistvánd, 2017. május 02.

Tóth Csaba

Társulás elnöke