

**„Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás**

**8319 Lesenceistvánd, Kossuth u. 145.**

Napirend: 4.)

Ügyiratszám: 1/192-16/2017.

**ELŐTERJESZTÉS**

**A Társulási Tanács 2017. május 25-én tartandó nyilvános ülésére**

**Tárgy:** A „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás 2016. évi zárszámadásának elfogadására javaslat

**Előterjesztő:** Tóth Csaba Társulás elnöke

**Készítette:** Somogyi Nikolett pénzügyi és gazdálkodási ügyintéző

**Meghívott:** Nagy Renáta intézményvezető

**Törvényességi szempontból ellenőrizte:** dr. Gelencsér Ottó jegyző

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében a „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulásnak 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 a „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás gazdálkodásának 2016. évi helyzetéről. A beszámoló tartalmazza a 2016. évi költségvetésben megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását. A mellékletekben szereplő adatok a 2016. december 31-i állapotot tükrözik.

A 2016. évi költségvetés módosított bevételi és kiadási főösszege 35.144.733 Ft, ami

a bevételeknél	35.144.733 Ft-ban	100,00 %-ban
a kiadásoknál	35.094.964 Ft-ban	99,86 %-ban teljesült.

## **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**

### **Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása**

A támogatás a települési önkormányzatoknak a Szoc. tv-ben valamint a Gyvt-ben meghatározott szociális és gyermekjóléti alapellátási kötelezettségei körébe tartozó szolgáltatások és intézményeik működési kiadásaihoz kapcsolódik. Ezen feladatok különösen a Szoc. tv. 64. §-ában meghatározott családsegítés és a Gyvt. 39. §-ában meghatározott gyermekjóléti szolgáltatás működtetése.

2016. évtől a család- és gyermekjóléti szolgálat támogatása összevontan igényelhető, ezen feladatra a közös hivatalonként, a közös hivatalokhoz tartozó települések lakosság számait figyelembevéve kell a támogatási összegeket kiszámítani.

2016. évre a család- és gyermekjóléti szolgálat feladatra összesen 6.000.000 Ft támogatást igényeltünk.

Ezt az összeget Lesenceistvánd Község Önkormányzata működési célú támogatásértékű kiadásként átadta a „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulásnak, majd a Társulás ezt az összeget intézményfinanszírozásként továbbadta az intézménynek.

A lehívott támogatás teljes mértékben átadásra került az intézmény részére.

## Házi segítségnyújtás

A házi segítségnyújtás feladat támogatására az a települési önkormányzat jogosult, amely a házi segítségnyújtást a Szoc. tv. 63. §-a alapján és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően működteti.

A támogatás a települési önkormányzatot a házi segítségnyújtás keretében ellátott személyek száma szerint illeti meg.

Az ellátottak számának meghatározása tervezéskor az ellátottak éves becsült száma alapján történt (80 fő), elszámoláskor pedig a házi segítségnyújtásban részesülők gondozási naplója alapján naponta összesített ellátottak száma (19.101 esetszám) osztva 252-vel (76 fő). Egy ellátott naponta csak egyszer vehető figyelembe.

Mivel a házi segítségnyújtás feladatának ellátásáról - a Kiegészítő szabályoknak megfelelő - társulás gondoskodik, így az ellátottak után a fajlagos összeg (145.000 Ft/fő) 130%-a volt igényelhető.

### Házi segítségnyújtás támogatása 2016. évben

2016. évi tervezett esetszámok szerinti mutatószám	2016. december 31-i esetszámok	2016. december 31-i esetszámok szerinti mutatószám	Házi segítségnyújtás (145.000 Ft/fő)	Házi segítségnyújtás kiegészítő (43.500 Ft/fő)	Házi segítségnyújtás összesen (188.500 Ft/fő)
80	19.101	76	11.020.000	3.306.000	14.326.000

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

A támogatás a települési önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg. Az ellátottak számának meghatározása tervezéskor az ellátottak éves becsült száma (190 fő) alapján történt, elszámoláskor az étkeztetésben részesülők étkeztetésre vonatkozó igénybevételi naplója alapján naponta összesített ellátottak száma (45.844 adagszám) osztva 252-vel (182 fő). Egy ellátott naponta csak egyszeresen vehető figyelembe.

Mivel a szociális étkeztetés feladatának ellátásáról - a Kiegészítő szabályoknak megfelelő - társulás gondoskodik, így az ellátottak után a fajlagos összeg (55.360 Ft/fő) 110%-ának igénylése történt meg.

Adatok Ft-ban					
2016. évi tervezett adagszámok szerinti mutatószám	2016. december 31-i adagszámok	2016. december 31-i adagszámok szerinti mutatószám	Szociális étkeztetés (55.360 Ft/fő)	Szociális étkeztetés kiegészítő (5.536 Ft/fő)	Szociális étkeztetés összesen (60.896 Ft/fő)
190	45.844	182	10.075.520	1.007.552	11.083.072

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 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 Gyermejjóléti Alapszolgáltató Társuláson keresztül átadja Lesenceistvánd Község Önkormányzata részére.

## Bérekompensáció

Bérekompensáció jogcímen 2016. évben 759.882 Ft összegű támogatás érkezett az intézményhez. Ennek szakfeladatokra történő megosztása a következő:

Adatok Ft-ban			
Család- és gyermekjóléti szolgálat	Házi segítségnyújtás	Szociális étkeztetés	Bérekompensáció összesen
62.357	697.525	-	759.882

## Ágazati pótlék

Ágazati pótlék jogcímen 2016. évben 1.422.849 Ft összegű támogatás érkezett az intézményhez. Ennek szakfeladatokra történő megosztása a következő:

Adatok Ft-ban			
Család- és gyermekjóléti szolgálat	Házi segítségnyújtás	Szociális étkeztetés	Ágazati pótlék összesen
299.427	1.123.422	-	1.422.849

## Kiegészítő ágazati pótlék

Kiegészítő ágazati pótlék jogcímen 2016. évben 795.136 Ft összegű támogatás érkezett az intézményhez. Ennek szakfeladatokra történő megosztása a következő:

Adatok Ft-ban			
Család- és gyermekjóléti szolgálat	Házi segítségnyújtás	Szociális étkeztetés	Kiegészítő ágazati pótlék összesen
795.136	-	-	795.136

## Közfoglalkoztatottak nettó különbözete (technikai jellegű tétel)

Adatok Ft-ban

Család- és gyermekjóléti szolgálat	Házi segítségnyújtás	Szociális étkeztetés	Közfogl. nettó különbözet összesen
-	366.001	366.002	732.003

A „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás 2016. évben Lesenceistvánd Község Önkormányzatától **34.924.630 Ft** működési célú támogatásértékű bevételt kapott a fent leírtak szerint részletezett **normatíva** jogcímenen, valamint **bérkompenzáció és ágazati pótlék** jogcímenen.

**Tranzakciós költségek fedezetére** összesen **200.000 Ft** bevétel folyt be a társult önkormányzatoktól lakosságszám-arányosan megosztva.

**Működési bevételek** között **7 Ft** kapott kamat jogcímen keletkezett bevétel.

Figyelembe kell vennünk bevételként az **előző évi pénzmaradvány igénybevételét** is **20.096 Ft** összegben.

**Így összességében a „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás költségvetési bevételei 2016. évben 35.144.733 Ft összegben realizálódtak.**

## KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

A „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás 2016. évben Lesenceistvánd Község Önkormányzatától 34.924.630 Ft működési célú támogatásértékű bevételként kapott normatívát intézményfinanszírozás jogcímen továbbadta az „Együtt Egymásért Szociális és Gyermekjóléti Szolgálatnak finanszírozási kiadásként.

Működési célú támogatás jogcímen a Társulás Lesenceistvánd Község Önkormányzata részére átutalt 100.000 Ft-ot a normatívák átutalása miatti magas bankszámlaköltségek fedezetére.

A dologi kiadásokon belül pénzügyi szolgáltatások kiadásai soron 70.334 Ft került elszámolásra banki, tranzakciós, kezelési költségként.

**Össességében a „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás költségvetési kiadásai 2016. évben 35.094.964 Ft összegben realizálódtak.**

### **KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG**

A „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás záró egyenlege 2016. december 31. napján 49.769 Ft összegben realizálódott. (5. számú mellékletben részletezve.)

A „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás vagyonnal nem rendelkezik, költségvetési mérlegében záró pénzkészlete került kimutatásra 49.769 Ft összegben. (6. számú mellékletben részletezve.)

Kérem a tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás 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 Társulás 2016. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót az előterjesztéssel megegyezően elfogadja.

**Határidő:** folyamatos.

**Felelős:** Tóth Csaba elnök

Lesenceistvánd, 2017. április 26.

**Tóth Csaba**

Társulás elnöke