

„Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás

8319 Lesenceistvánd, Kossuth u. 145.

Napirend: 2.)

Ügyiratszám: LIS/1699-7/2018.

ELŐTERJESZTÉS

A Társulási Tanács 2018. május 24-én tartandó nyilvános ülésére

Tárgy: A „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás 2017. évi zárszámadásának elfogadására tett 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 Lesenceistvádi 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 2017. évi helyzetéről. A beszámoló tartalmazza a 2017. évi költségvetésben megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását. A mellékletekben szereplő adatok a 2017. december 31-i állapotot tükrözik.

A 2017. évi költségvetés módosított bevételi és kiadási főösszege 31.920.445 Ft, ami

a bevételeknél	31.913.145 Ft-ban	99,98 %-ban
a kiadásoknál	31.881.693 Ft-ban	99,88 %-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.

2017. 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.

2017. évtől a házi segítségnyújtás feladat és annak finanszírozása is kettévált szociális segítség és személyi gondozás feladatokra.

Szociális segítség

Az ellátottak számának meghatározása tervezéskor a szociális segítség keretében ellátottak éves becsült száma alapján történt (33 fő), elszámoláskor a szociális segítségben részesülők tevékenységnaplója alapján naponta összesített ellátottak száma (2.951) osztva 251-gyel (12 fő). Egy ellátott naponta csak egyszer vehető figyelembe.

Szociális segítség támogatása 2017. évben

2017. évi tervezett esetszámok szerinti mutatószám	2017. december 31-i esetszámok	2017. december 31-i esetszámok szerinti mutatószám	Támogatás összege (25.000 Ft/fő)
33	2.951	12	300.000

2017 májusában 11 fő normatíva lemondásra került sor, 2017 októberében pedig 8 fő lemondás történt, így a szociális segítség feladatra 14 fő után 350.000 Ft normatíva lehívása történt meg a 2017. évben.

Az év végi esetszámokat tekintve 2 főre jutó normatíva normatíva összegét (50.000 Ft) vissza kell fizetni az intézménynek, mivel 14 fő helyett a 2017. december 31-i adatokat figyelembe véve 12 fő ellátott után jogosult normatívára.

A szociális segítség feladaton keletkezett visszafizetendő összeget, 50.000 Ft-ot 2018. I. félévében az intézmény a „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társuláson keresztül átadja Lesenceistvánd Község Önkormányzata részére.

Személyi gondozás

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor a személyi gondozásra megállapodással rendelkező ellátottak részére nyújtott tevékenység éves becsült óraszama alapján kalkulált ellátotti létszám (39 fő). Elszámoláskor a személyi gondozásra megállapodással rendelkezők és az ellátást ténylegesen igénybe vevők számának meghatározása: a tevékenységnapló alapján összesített órák száma osztva 252-vel (32 fő).

Amennyiben a házi segítségnyújtásról - a Kiegészítő szabályok 5. d)-e) pontjának megfelelő - társulás gondoskodik, úgy a személyi gondozásnál figyelembe vett ellátotti létszám után a fajlagos összeg 130%-a igényelhető.

Személyi gondozás támogatása 2017. évben

2017. évi tervezett esetszámok szerinti mutatószám	2017. december 31-i esetszámok	2017. december 31-i esetszámok szerinti mutatószám	Támogatás összege (273.000 Ft/fő)
39	8.181	32	8.736.000

2017 májusában 10 fő normatíva lemondásra került sor, 2017 októberében pedig 2 fő pótigénylés történt, így a személyi gondozás feladatra 31 fő után 8.463.000 Ft normatíva lehívása történt meg a 2017. évben.

Az év végi esetszámokat tekintve 1 főre jutó normatíva összege (273.000 Ft) még jár az intézménynek, mivel a 31 fő helyett a 2017. december 31-i adatokat figyelembe véve 32 fő ellátott után jogosult normatívára.

A személyi gondozás feladaton keletkezett pluszigény összegét, 273.000 Ft-ot 2018. 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 (185 fő) alapján történt, elszámoláskor az étkeztetésben részesülők étkeztetésre vonatkozó igénybevételi naplója alapján naponta összesített ellátottak száma (39.493 adagszám) osztva 251-gyel (157 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

2017. évi tervezett adagszámok szerinti mutatószám	2017. december 31-i adagszámok	2017. 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)
185	39.493	157	8.691.520	869.152	9.560.672

2017 májusában 8 fő normatíva lemondásra került sor, 2017 októberében pedig további 7 fő normatíva lemondás történt, így szociális étkeztetés feladatra 170 fő után 10.352.320 Ft normatíva lehívása történt meg a 2017. évben.

Az év végi adagszámokat tekintve 13 főre jutó normatíva összegét (791.648 Ft) vissza kell fizetni az intézménynek, mivel a 170 fő helyett a 2017. december 31-i adatokat figyelembe véve 157 fő étkező után jogosult normatívára.

A szociális étkezés szakfeladaton keletkezett visszafizetendő összeget, 791.648 Ft-ot 2018. I. félévében az intézmény a „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társuláson keresztül átadja Lesenceistvánd Község Önkormányzata részére.

Bérkompenzáció

Bérkompenzáció jogcímen 2017. évben 607.381 Ft összegű támogatás érkezett az intézményhez. Ennek szakfeladatokra történő megosztása a következő:

Adatok Ft-ban

Család- és gyermekjóléti szolgálat	Házi segítségnyújtás	Szociális étkeztetés	Bérkompenzáció összesen
130.587	476.794	-	607.381

Szociális ágazati összevont pótlék

Ágazati pótlék jogcímen 2017. évben 3.285.788 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
2.247.479	1.038.309	-	3.285.788

Közfoglalkoztatottak nettó különbözete (technikai jellegű tétel)

Adatok Ft-ban

Család- és gyermekjóléti szolgálat	Házi segítségnyújtás	Szociális étkeztetés	Közfogl. nettó különbözet összesen
-	336.502	336.503	673.005

Garantált bérminimum és minimálbér emelésének támogatása

Adatok Ft-ban

Család- és gyermekjóléti szolgálat	Házi segítségnyújtás	Szociális étkeztetés	Támogatás összesen
-	1.993.180	-	1.993.180

A „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás 2017. évben Lesenceistvánd Község Önkormányzatától **31.724.674 Ft** működési célú támogatásértékű bevételt kapott a fent leírtak szerint részletezett **normatíva** jogcímenen, valamint **bérkompenzáció, ágazati pótlék és garantált bérminimum és minimálbér emelés támogatása** jogcímenen.

Tranzakciós költségek fedezetére összesen **138.700 Ft** bevétel folyt be a társult önkormányzatoktól lakosságszám-arányosan megosztva.

Működési bevételek között **2 Ft** kapott kamat jogcímen keletkezett bevétel.

Figyelembe kell vennünk bevételként az **előző évi pénzmaradvány igénybevételét** is **49.769 Ft** összegben.

Így összességében a „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás költségvetési bevételei 2017. évben 31.913.145 Ft összegben realizálódtak.

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

A „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás 2017. évben Lesenceistvánd Község Önkormányzatától 31.724.674 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 86.000 Ft-ot a normatívák átutalása miatti magas bankszámlaköltségek fedezetére.

A dologi kiadásokon belül pénzügyi szolgáltatások kiadásai soron 71.019 Ft került elszámolásra banki, tranzakciós, kezelési költségként.

Össességében a „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás költségvetési kiadásai 2017. évben 31.881.693 Ft összegben realizálódtak.

KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG

A „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás záró egyenlege 2017. december 31. napján 31.452 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 31.452 Ft összegben, valamint követelés működési célú támogatások bevételeire 7.300 Ft összegben. A követelés az egyik tagönkormányzat elmaradott befizetése, mely 2018. január 9-én teljesült (6. számú mellékletben részletezve.)

Kérem a tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás 2017. évi zárszámadásáról szóló beszámolót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek!

Határozati javaslat

.../2018. (V.24.) T.T. HATÁROZAT

A „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2017. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót az előterjesztéssel megegyezően elfogadja.

Határidő: folyamatos.

Felelős: Tóth Csaba elnök

Lesenceistvánd, 2018. április 20.

Tóth Csaba

Társulás elnöke