

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

Napirend: 4.)

Ügyiratszám: LIS/1699-9/2018.

ELŐTERJESZTÉS

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

Tárgy: Az „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat 2017. 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-tervezetet 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 határozat-tervezet 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 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 69.182.244 Ft, amit

a bevételeknél	69.182.244 Ft-ban	100,00 %-ban,
a kiadásoknál	65.811.792 Ft-ban	95,13 %-ban teljesített az intézmény.

KIADÁSOK (1. számú melléklet)

2017. évben a személyi juttatások 27.655.485 Ft összegben 100,00 %-os teljesítést mutatnak.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 6.091.935 Ft összegben 100,00 %-ban realizálódtak.

A készletbeszerzések 2017. évben 974.324 Ft összegben 100,00 %-on realizálódtak. Készletbeszerzésen belül került elszámolásra az irodaszer, nyomtatvány beszerzés, könyv és folyóirat beszerzés, fertőtlenítőszer, tisztítószer, hajtó- és kenőanyagok beszerzése és a munkaruha biztosítása a munkavállalók részére.

A kommunikációs szolgáltatások soron az intézmény internet- és telefonkölségei kerültek elszámolásra, amely 194.491 Ft összegben 100,00 %-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 23.624.641 Ft összegben 100,00 %-os teljesítésen realizálódtak.

A kiküldetések soron a kiadások 517.937 Ft összegben 100,00 %-os teljesítést mutatnak.

A különféle befizetések és egyéb dologi kiadások soron az előzetesen felszámított ÁFA és egyéb dologi kiadások kerültek elszámolásra (2016. évi beszámoló alapján visszafizetendő normatíva szociális étkezés feladatra), ezen kiadások 6.629.019 Ft összegben 100,00 %-os teljesítést mutatnak.

Beruházások soron a kisértékű tárgyi eszköz beszerzések (éthordó-tároló láda, kerékpár beszerzés) kerültek elszámolásra, ezen kiadások 123.960 Ft összegben 100,00 %-ban teljesültek.

2017. évben az intézmény költségvetési kiadásai 65.811.792 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 1.560.876 Ft összegben 100,00 %-os teljesítéssel a Munkaügyi Központtól kapott bértámogatás a közfoglalkoztatottak után. Valamint itt szerepel az önkormányzati hozzájárulásokból származó bevétel is 6.852.399 Ft összegben (ez tartalmazza a házi segítségnyújtás térítési díjából az önkormányzatok által átvállalt részt is 1.445.065 Ft összegben), és a 2016. évi beszámoló alapján házi segítségnyújtás feladatra kapott normatíva többlet bevétele 377.000 Ft összegben, a teljesítés 100 %-os. A működési célú támogatások a fentiek szerint összesen 8.790.275 Ft összegben teljesültek.

A 2017. évi adatok alapján az intézményi ellátási díjak (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás térítési díja), valamint az ebédkiszállításból származó bevétel 19.354.448 Ft összegben 100,00 %-os teljesítést mutatnak.

Kiszámlázott ÁFA soron az intézmény 4.771.276 Ft bevételre tett szert, a teljesítés 100,00 %-os.

A Nemzeti Adó és Vámhivataltól 1.540.000 Ft összegű működési kiadásokhoz kapcsolódó áfa visszatérülés érkezett az intézmény számlájára.

Kamatbevételek és egyéb működési bevételek jogcímen az intézmény 1.329 Ft összegű bevételt realizált, a teljesítés 100,00 %-os.

Össességében elmondható, hogy a költségvetési bevételek az előirányzathoz képest 34.457.328 Ft összegben 100,00 %-ban realizálódtak.

A 3. számú melléklet a finanszírozási bevételek előirányzatait és teljesítését mutatja be. 2017. évben az intézmény intézményfinanszírozás jogcímen 31.724.674 Ft-ban részesült a „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulástól.

Ebből:

- A normatív támogatás összege a 12 hónapra összesen 25.165.320 Ft (család- és gyermekjóléti szolgálatra 6.000.000 Ft, házi segítségnyújtásra 8.813.000 Ft, szociális étkeztetésre 10.352.320 Ft),
- bérkompenzáció jogcímen kapott támogatás összege 607.381 Ft,
- szociális ágazati pótlékra kapott támogatás összege 3.285.788 Ft,
- közfoglalkoztatottak nettó különbözete (bérkönyvelés során kerül elszámolásra) 673.005 Ft,
- garantált bérminimum és minimálbér támogatására kapott összeg: 1.993.180 Ft.

Előző évi pénzmaradvány igénybevétele 3.000.242 Ft összegben 100,00 %-ban teljesült.

Összességében a finanszírozási bevételek 34.724.916 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 2017. évben 10.729.498 Ft-ban realizálódtak.***

Bevételek között a család- és gyermekjóléti szolgálat normatívája 6.000.000 Ft, a család- és gyermekjóléti feladatokat ellátó közalkalmazott után járó bérkompenzáció 130.587 Ft, a szociális ágazati pótlék 2.247.479 Ft, valamint kamatbevétel és egyéb működési bevétel 1.329 Ft összegben realizálódott. ***Így a család- és gyermekjóléti szolgálat szakfeladaton a bevételek 2017. évben 8.379.395 Ft-ban teljesültek.***

A család- és gyermekjóléti szolgálat szakfeladaton a költségvetési bevételek és kiadások egyenlege alapján 2017. évben 2.350.103 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 2017. évben 24.659.044 Ft-ban teljesültek.***

A bevételek között a házi segítségnyújtásra kapott állami normatíva összege 8.813.000 Ft-ban, az önkormányzati hozzájárulás 6.494.684 Ft-ban, a 2016. évi beszámoló alapján kapott normatíva többlet 377.000 Ft-ban, a térítési díjak 1.683.055 Ft-ban, az erre a szakfeladatra lekönyvelt közalkalmazottak után járó bérkompenzáció összege 476.794 Ft-ban, a szociális ágazati pótlék 1.038.309 Ft összegben, a közfoglalkoztatottak nettó különbözete 336.502 Ft, a garantált bérminimum és minimálbér emelés támogatása 1.993.180 Ft, valamint a közfoglalkoztatás után járó támogatás 780.438 Ft összegben realizálódott. ***A házi segítségnyújtás szakfeladaton a bevételek 2017. évben 21.992.962 Ft-ban teljesültek.***

A házi segítségnyújtás szakfeladaton a költségvetési bevételek és kiadások egyenlege alapján 2017. évben 2.666.082 Ft hiány keletkezett.

A házi segítségnyújtás szakfeladaton a szociális segítség feladat esetében az eredeti 33 fő normatívához képest 2017 májusában 11 fő, 2017 októberében pedig további 8 fő lemondás történt, így 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 összegét (50.000 Ft) vissza kell fizetnie az intézménynek, mivel a 14 fő helyett a 2017. december 31-i adatokat figyelembe véve 12 fő ellátott után jogosult normatívára.

Személyi gondozás feladat esetében az eredeti 39 fő normatívához képest 2017 májusában 10 fő lemondás, 2017 októberében pedig 2 fő pótigénylés történt, így 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 szociális segítség feladattal kapcsolatban 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.

A személyi gondozás feladattal kapcsolatban 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.

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 2017. évben 30.423.250 Ft-ban teljesültek.***

A bevételek között a szociális étkeztetésre kapott állami normatíva 10.352.320 Ft összegben, a Munkaügyi Központtól kapott támogatás 780.438 Ft-ban, önkormányzati hozzájárulás 357.715 Ft-ban, a közfoglalkoztatottak nettó különbözete 336.503 Ft-ban realizálódott, továbbá az intézményi működési bevételek között a szociális étkeztetés térítési díja 17.671.393 Ft összegben, a kiszámlázott ÁFA 4.771.276 Ft összegben teljesült. A Nemzeti Adó-és Vámhivataltól 1.540.000 Ft összeg ÁFA visszatérülés jogcímen érkezett az intézmény bankszámlájára. ***A szociális étkeztetés szakfeladaton a bevételek 2017. évben 35.809.645 Ft-ban teljesültek.***

A szociális étkeztetés szakfeladaton a költségvetési bevételek és kiadások egyenlege alapján 2017. évben 5.386.395 Ft többlet jelentkezett.

A szociális étkeztetés szakfeladaton az eredeti 185 fő normatívához képest 2017 májusában 8 fő, 2017 októberében pedig 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 csak 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.

3 szakfeladat összesen

Összességében elmondható, hogy a 3 szakfeladat kiadásai 65.811.792 Ft összegben teljesültek. A 3 szakfeladat bevételei összesen 66.182.002 Ft összegben realizálódtak, amelyhez ha hozzáadjuk a 2016. évi pénzmaradványt 3.000.242 Ft összegben, megkapjuk az intézmény 2017. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek összegét 69.182.244 Ft összegben.

A költségvetési bevételek és kiadások egyenlege alapján az lehet mondani, hogy az intézmény 2017. év végi záró egyenlege 3.370.452 Ft volt, ez teszi ki a 2017. 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 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 fenntartásában működő „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat 2017. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót az előterjesztéssel megegyezően elfogadja.

Határidő: folyamatos.

Felelős: Tóth Csaba elnök

Lesenceistvánd, 2018. május 09.

Tóth Csaba

Társulás elnöke