

A határozat elfogadásához
egyszerű többség szükséges!
Nyilvános ülésen tárgyalható!

**Várdomb Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. augusztus
29-én tartandó képviselő-testületi ülésére.**

4. sz. napirendi pont

**A Bátaszék és Környéke Önkormányzatainak Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti
Intézmény-fenntartó Társulás 2017 évi pénzügyi elszámolásáról tájékoztató**

Előterjesztő: Simon Csaba polgármester

Előterjesztést készítette: Nagyné Pohlen Mónika aljegyző és Horváthné Holtz Márta
gazdálkodási főmunkatárs

Tisztelt Képviselő-testület!

A Bátaszék és Környéke Önkormányzatainak Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti
Intézmény-fenntartó Társulás Társulási megállapodásának V. 1.11 és V. 1.13 pontjai szerint a
társulás által közösen fenntartott intézmény (Gondozási Központ) 2017. évi zárszámadásban
szereplő adatok alapján az önkormányzatok közötti elszámolás és a szükséges egyeztetések
lezajlottak, melynek eredményeként a Társulásnak fizetési kötelezettsége keletkezett
Várdomb Község Önkormányzata felé.

Az egyeztetés során még nem kaptunk választ:

a 1312/2017. (VI.08.) Kormányhatározat szerinti (a 2017. évi minimálbér és garantált
bérminimum emelése, valamint a szociális hozzájárulási adó csökkentése hatásának
kompenzálására a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezetbe történő
átcsoportosítása) 5 116 421 Ft összegű támogatás felhasználásának elszámolásáról, mely
további egyeztetést igényel.

Az egyeztetések összegzése az előterjesztés mellékletét képezik.

.../2018.(VIII.29.) . sz. határozat melléklete.

2017. ÉVI PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁS- Várdomb

**Bátaszék és Környéke Önkormányzatainak Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti
Intézmény-fenntartó Társulása**

<i>adatok Ft-ban!</i>					
	Bevételek (Állami támogatás, Saját bevétel)	Kiadások	2017.évi önkormányzati hozzájárulás	Önkormányzati előleg	Fennálló kötelezettsé g
Házi segítségnyújtás	3.143.664,-	4.977.425,-	1.833.761,-	2.287.844,-	+454.083,- (visszakapjuk)
Orvosi ügyelet	1.680.238,-	3.992.854,-	2.312.616,-	2.384.000,-	+71.384,- (visszakapjuk)
Összesen:	4.823.902,-	8.970.279,-	4.146.377	4.671.844,-	+525.467,- (visszakapjuk)

.../2018.(VIII.29.) számú határozat

Várdomb Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Bátaszék és Környéke Önkormányzatainak Egészségügyi, Szociális és Gyermejjóléti Intézmény-fenntartó Társulás intézményének (Gondozási Központ Bátaszék) 2017. évi pénzügyi elszámolását a határozat mellékletét képező formában jóváhagyja.

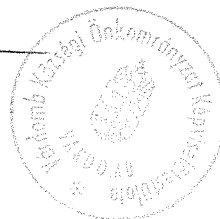
A képviselő-testület további egyeztetést kezdeményez a 1312/2017. (VI.08.) Kormányhatározat szerinti (a 2017. évi minimálbér és garantált bérminimum emelése, valamint a szociális hozzájárulási adó csökkentése hatásának kompenzálására a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezetbe történő átcsoportosítása) 5 116 421 Ft összegű támogatás felhasználásának elszámolásáról.

Felelős: Simon Csaba polgármester

Határidő: 2018. augusztus 31. (folyamatos)

Várdomb, 2018. augusztus 21.

Simon Csaba
polgármester



Összegzés-részletes Elszámolás az E.SZ.GY. Társulással 2017. év

1. Családsegítés, gyermekjóléti szolgálat:

Megállapítások:

Várdomb Község 2017. évben Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött megállapodás alapján, a Szociális Alapszolgáltatási Társulás tagjaként, a szolgáltatást nem Bátaszékkal látja el.

2.Házi segítségnyújtás:

„Az ellátáshoz szükséges éves **költség 22 242 800 Ft volt**, melynek legjelentősebb részét a személyi jellegű kiadások tették ki. A költségek megosztása a normatíva igénylés szerinti lakosságszám alapján történt. A bevételeknél figyelembe vettük az erre a feladatra kapott állami támogatást 7 800 000 Ft. Az elért összes bevétel 12 196 550 Ft, így 10 046 250 Ft éves önkormányzati hozzájárulást kellett biztosítani a feladatellátáshoz. A társulásban résztvevő egy önkormányzatnak fizetési kötelezettsége keletkezett, míg három önkormányzatnak túlfizetése van.”(Társulás)

Jogszábaály:

2016. évi XC. törvény

Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről¹

III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉKÉZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

d) Házi segítségnyújtás

da) Szociális segítség

FAJLAGOS ÖSSZEG: 25 000 forint/fő

db) Személyi gondozás

FAJLAGOS ÖSSZEG: 210 000 forint/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.

Megállapítások:

-központi normatíva összege személyi gondozás:273.000 Ft/ fő

-az ellátottak száma: Várdombnál 2 tizedesre kerekített:8,77 fő igénybevételi napló nem ellenőrzött!

1 fő szoc.segítés 25.000 Ft igénybevételi napló nem ellenőrzött!

- normatív támogatás számítása:

(Ellátottak száma x fajlagos összeg) x 130 %

Várdomb

= (8,77 x 210. 000) x 1.30=2. 394.210 Ft,

Társulás számítása:2.394.210 Ft

=(8,77 x 273.000) =2. 394.210 Ft

szoc.segítés +25.000 Ft

Eltérés:0 Ft

Házi segítség elszámolásának leírása

„**Kiadások elszámolása:** Az elszámolandó év pénzforgalmi kimutatása alapján az érintett településeknél ténylegesen felmerült, HSNY kormányzati funkcióra elszámolt kiadások figyelembevételével történik. ”

Házi segítségnyújtás költsége a Társulásnak Várdomb:

Társulás által közölt adatok (9. sz. melléklet)
Elszámolt normatíva: 2.394.210 Ft +25.000 Ft
Gondozónők alkalmazásával összefüggő kiadások:
Összes bevétel Várdomb:
saját bevétel: 0 Ft
ágazati pótlék(+szoc.hó): 619.778 Ft
bérkompenzáció(+szoc.hó): 104.676 Ft
normatíva: 2. 419.210 Ft
összes bevétel: 3.143.664 Ft
2017. évi bevétel –kiadás különbözet: - 1.833.761 Ft
2017. évi előleg befizetése: 2.287.844 Ft
különbözet: 454.083 Ft

Megállapodás szerint számított adatok
2.419.210 Ft
4.977.425 Ft
0 Ft
619.778 Ft
104.676 Ft
2.419.210 Ft
3.143.664 Ft Ft
- 1.833.761 Ft
2.287.844 Ft
helyes!

3.Házi orvosi ügyelet ellátása:

„A feladat ellátásához kapcsolódó **kiadások 2017. évben 40 893 515 Ft-ban** realizálódtak, melyek alapvetően az épület fenntartásához kapcsolódó költségek, az orvosok, asszisztensek foglalkoztatásához kapcsolódó díjak, valamint a szállítási költségek teszik ki. A kiadások és bevételek önkormányzatok közötti megosztási elve nem változott. Bevételei oldalon az OEP-től átvett finanszírozás 16 846 700 Ft, a 2017. évben megfizetett önkormányzati előlegek 24 950 034 Ft-ot tettek ki. Bátaszék Város Önkormányzatra jut a terhek döntő többsége, a városnak 12 524 034 Ft-ba kerül az orvosi ügyelet fenntartása...”.(Társulás)

BEVÉTELEK:

Társulási Megállapodás 5. melléklet:

„Bevételek elszámolásánál:

- az OEP finanszírozás bevétele (az orvosi ügyelet kormányzati funkciójára könyvelt)
- minden egyéb a pénzforgalmi kimutatásban szereplőtámogatás és saját bevétel (az orvosi ügyelet kormányzati funkciójára könyvelt) lakosságszám arányában kerül kimutatásra és beszámításra...”

Kimutatásra került: Várdomb: $1.208/12.182=9,91627\%$

- OEP finanszírozás bevételeinek elszámolása

Fő összeg: 16.846.700 Ft

(OEP bevétel fő összege X település szorzója (%))

Várdomb

= $(16.846.700 \times 0.091627)=1.670.564$ Ft, Társulás számítása: 1.670.564 Ft Eltérés: 0 Ft

Az elszámolás a melléklet:”OEP finanszírozás felosztása” részletező adatai szerint történt!

- saját bevételek elszámolása

Fő összeg: 97.553 Ft

(saját bevétel fő összege X település szorzója (%))

Várdomb

= $(97.553 \times 0.0991627)=9.674$ Ft, Társulás számítása: 9.674 Ft Eltérés: 0 Ft

KIADÁSOK

1. szállítás km

Társulási Megállapodás 5. melléklet:

„Az Ellátási naplóban szereplő hívások száma szorozva az adott település és Bátaszék közötti km.-rel”

Kimutatásra került: Várdomb:25 (riasztások száma) x 16 (km)=400 **Kiállítás km-ben:100**
Elszámolt:500 km Eltérés: 0 km

2. szállítási költség

Társulási Megállapodás 5. melléklet:

„Szállítási költség az összes km százalékos arányában kerül felosztásra”

Kimutatásra került: Várdomb:500/7.223=6,92233 %

- szállítási költségek kiadásainak elszámolása

Fő összeg: 2.079.431 Ft

(szállítási költség fő összege X település szorzója (%))

Várdomb

= (2.079.431 x 0.0692233)=143.944 Ft, Társulás számítása:143.945 Ft Eltérés:+1 Ft

3. fenntartási költségek

Társulási Megállapodás 5. melléklet:

„Az ügyelet fenntartási költségeit... úgy határozzuk meg, hogy az összkiadás összegéből levonásra kerül a bruttó szállítási költség és az így kapott összeg kerül felosztásra lakosság szám arányában”

Kimutatásra került: Várdomb: 1.208/12.182=9,91627 %

- fenntartási költség elszámolása

Fő összeg: 38.814.084 Ft

(fenntartási költségek összege X település szorzója (%))

Várdomb

= (38.814.084 x 0.0991627)=3.848.909 Ft, Társulás számítása: 3.848.909 Ft Eltérés:0 Ft

4.Orvosi ügyelet ellátása 2017. év Várdomb

Társulás adatai (5.sz. melléklet)

Saját számítás

Szállítási összköltségek: 143.945 Ft

Ügyelet fenntartás összköltsége: 3.848.909 Ft

Költségek összesen: 3.992.854 Ft

143.944 Ft

3.848.909 Ft

3.992.853 Ft

Saját bevétel: 9.674 Ft
OEP finanszírozás bevételei: 1.670.564 Ft
Bevétel összesen: 1.680.238 Ft
Egyenleg: -2.312.616 Ft
2017. évi előleg befizetése: 2.384.000 Ft
Elszámolási különbözet: +71.384 Ft

9.674 Ft
1.670.564 Ft
1.680.238 Ft
2.312.617 Ft
2.384.000 Ft
+71.385 Ft

helyes összeg

A Társulás 2017. évi elszámolása elfogadható!

Horváthné Holtz Márta
gazd. vez.

Várdomb, 2018. 07.04.

Összegzés Elszámolás az E. SZ. GY. Társulással 2017. év

A 2018. február 14.-én módosított Társulási megállapodás 5. melléklete a tavalyi évben megtett észrevételeink szerint került átdolgozásra.

Az orvosi ügyeleti ellátás elszámolásánál a módosított társulási megállapodás, a szállítási költség elszámolásánál, most már tartalmazza a kiállítás km-nek elszámolásának szabályát, az elszámolás ezek figyelembe vételével történt, és összességében is helyesen.

A házi segítségnyújtás kiadásainak elszámolása a megállapodás módosítása után, már annak melléklete szerinti (korábban kifogásolt normatíva (fő) arányos (százalékos) felosztása helyett), az érintett településeknél ténylegesen felmerült és HSNY kormányzati funkciókra elszámolt személyi és dologi kiadások összesítése alapján készült. Az elszámolásban feltüntetett % oszlop, tájékoztató jellegű, felesleges!

Az egyes szolgáltatások elszámolását ellenőrizve megállapítható, hogy az elszámolás a társulási megállapodás szerint történt.

Összességében: Az elszámolás helyes!

Az elszámolást lezártak csak akkor lehet tekinteni, ha a 1312/2017. (VI.08.) Kormányhatározat szerinti (a 2017. évi minimálbér és garantált bérminimum emelése, valamint a szociális hozzájárulási adó csökkentése hatásának kompenzálására a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezetbe történő átcsoportosítása) 5 116 421 Ft összegű támogatás elszámolásáról is megállapodás születik!

A MÁK ebben a tárgyban 2018. április 15.-én kelt, TOL-ÁHI/ 628 -4/2018. iktatószámú hivatalos tájékoztatása szerint:” **A támogatói okirat az önkormányzatnak, illetve a szociális társulásnak biztosított támogatás intézmények közötti megbontására nem tartalmaz rendelkezést. A kedvezményezett szabadon dönthet az önkormányzaton belüli felhasználásról, illetve társuláson belül szintén közösen dönthetnek az érintettek.**”

Horváthné Holtz Márta
gazd. vez.

Várdomb, 2018. 07.04.