

Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás
Társulási Tanácsa
3770 Sajószentpéter, Kálvin tér 4.

Iktatószám: 5-23/2016.

K i v o n a t

Készült: Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának 2016. október 27. napján 14.00 órakor a Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal Tanácskozó termében (3770 Sajószentpéter, Kálvin tér 4.) megtartott nyílt ülésének jegyzőkönyvéből

Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának
24/2016. (X.27.) határozata
a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás
2016. év I-III. negyedéves pénzügyi teljesítéséről

Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntést hozta:

Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta a 2016. évi költségvetés I-III. negyedéves végrehajtásáról készült tájékoztatót és azt jóváhagyólag elfogadja.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

K.m.f.

Dr. Faragó Péter
elnök



Kelemen József sk.
jegyzőkönyv hitelesítő

A kivonat hitelül:

Urbán Juliana
Urbán Juliana
jegyzőkönyvvezető



Sajószentpéter, 2016. október 27.

Előterjesztő: Dr. Faragó Péter
elnök

Készítette: Dr. Guláné Bacsó Krisztina
munkaszervezeti feladatokat ellátó
Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal
vezetője

TÁJÉKOZTATÓ

**SAJÓSZENTPÉTER KÖRNYÉKI ÖNKORMÁNYZATI
TÁRSULÁS**

2016. I-III. NEGYEDÉVES PÉNZÜGYI TELJESÍTÉSÉRŐL

Sajószentpéter, 2016. október 21.

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. számú törvény már nem tartalmazza az évközi, így az I-III. negyedéves beszámoló készítési kötelezettségre vonatkozó korábbi előírásokat.

A Társulási Tanácsnak a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás (továbbiakban: Társulás) gazdálkodási helyzetéről való tájékoztatása érdekében azonban továbbra is szükségesnek tartjuk, hogy a Társulás évközi pénzügyi helyzetéről szóló beszámoló elkészüljön.

A Társulási Tanács a Társulás eredeti költségvetését a 8/2016. (II.25.) határozatával fogadta el.

Az eredeti költségvetés módosult:

1. a működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (bérkompenzáció, szociális ágazati pótlék, kiegészítő ágazati pótlék, májusi normatíva lemondás) miatti bevételi módosításokkal,
2. a 2015. évi maradvány jóváhagyásával,
3. a házi segítségnyújtás esetében a társult településeken év közben felmerült ellátási igények miatti bevételi és kiadási módosításokkal.

A 2016. évi költségvetés - beszámolási időszaki - végrehajtását a 1-3. sz. mellékletek mutatják. A bevételek és kiadások értékelését a következőkben mutatjuk be.

Bevételek alakulása

Az eredeti költségvetési határozatban a bevételek tervezett összege 161.101 eFt volt, mely 173.989 eFt-ra módosult. Az I-III. negyedéves teljesítés 124.075 eFt-tal, 71,31%-on alakult.

A Társulás bevételeinek döntő része (92%-a) a központi költségvetéstől kapott támogatásokból és a társult települési önkormányzatok által fizetett hozzájárulásokból származik.

A központi költségvetéstől kapott normatív állami támogatások ütemezetten érkeztek, melyeket Sajószentpéter Városi Önkormányzat, mint székhely település igényel és utal át a Társulás részére. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás speciális finanszírozása miatt tapasztalható némi elmaradás az időarányos teljesítésben, azonban a feladathoz kapcsolódó támogatás is valószínűsíthetően rendeződik az év végéig.

A társult települések a befizetési kötelezettségeiket az alábbiak szerint teljesítették:

Település	2016.09.30-ig fizetendő hozzájárulás (Ft)	2016.09.30-ig teljesített hozzájárulás (Ft)	Teljesítés (%)
Alacska	1 244 812	542 956	43,62%
Kondó	843 829	843 829	100,00%
Parasznya	1 754 994	1 111 128	63,31%
Radostyán	869 815	446 947	51,38%
Sajókápolna	711 525	711 525	100,00%
Sajólászlófalva	638 516	638 516	100,00%
Sajószentpéter	56 321 354	55 566 126	98,66%
Varbó	1 588 917	1 588 917	100,00%
Összesen	63 973 762	61 449 944	96,05%

A Sajószentpéteri Területi Szociális Központ és Bölcsőde (továbbiakban: Intézmény) működési bevételei 113,76%-on teljesültek. Az előirányzat túllépés oka az Intézmény részére visszatérített általános forgalmi adó, melynek összege 1.879 eFt volt.

Az étkeztetésből származó bevételek a következőképpen alakultak: bölcsődei étkezésből 262 eFt, míg szociális étkezésből 7.196 eFt bevétel keletkezett az intézménynek.

Ingyenesen étkező bölcsődés gyermekek aránya 86,25%. Szociális étkezésben átlagosan 167 fő részesült.

Az irányító szervi támogatás 69,40%-on teljesült.

Kiadások alakulása

Az eredeti költségvetési határozatban a kiadások tervezett összege 161.101 eFt, mely 173.989 eFt-ra módosult. A teljesítés az I-III. negyedévben 121.384 eFt volt, mely 69,77%-nak felelt meg.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok csak az Intézményben merültek fel. Az Intézmény szerkezeti felépítésében 2016. július 01. napjától változás történt, tekintettel arra, hogy a házi segítségnyújtásban alkalmazottak létszáma 2 fővel megemelkedett. Így az intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma 38 fő lett. A 2016. I-III. negyedéves átlagos statisztikai állományi létszám 34 fő.

A közalkalmazottak rendszeres és nem rendszeres személyi juttatásaiként 56.757 eFt került kifizetésre. A munkaadókat terhelő járulékok ezzel arányosan 16.018 e Ft összegben teljesültek.

A dologi kiadások a módosított előirányzathoz képest 65,08%-on realizálódtak. A Társulás esetében a háromnegyed év alatt bank- és postaköltség, valamint irodaszerek vásárlásával kapcsolatban merült fel kiadás.

Az Intézménynél a szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzése 47,19%-on, a szolgáltatások igénybevétele 67,9%-on, míg az energia költségek időarányosan, 74,0%-on teljesültek. A dologi kiadások felhasználása egész év során körültekintően történik. A szállítói számlák kiegyenlítésénél mindvégig a határidőben történő teljesítés érvényesült, így lejárt fizetési határidejű számlák a I-III. negyedév végéig nem maradtak.

A vásárolt élelmiszereken belül a szociális étkezésre fordított kiadások 67,84 %-on teljesültek, melynek oka, hogy a szolgáltatást a tervezett létszámhoz képest kevesebben vették igénybe. Szociális étkezésre 19.814 eFt-ot, bölcsődei étkezésre 3.175 eFt-ot fordított az Intézmény.

Az Egyéb működési kiadások között szerepel a munkaszervezeti feladatokat ellátó társulási referens Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatalnak megtérítendő személyi juttatása, ill. munkaadót terhelő járuléka, valamint a belső ellenőrzés finanszírozása, melyek esetében a teljesítés 50%-os. Év végéig mindkét sor előirányzata várhatóan teljes egészében felhasználásra kerül.

Ugyancsak rovaton került megtervezésre az ügyeleti feladatokhoz jóváhagyott hozzájárulások továbbutalása 13.610 eFt értékben, melynek teljesítése 9.270 eFt-tal, 68,11%-on állt.

A Társulás az általa fenntartott Intézmény folyamatos működését Intézményfinanszírozás útján biztosítja. Ezen a kiadási jogcímen a tervezett 146.478 eFt-ból 101.657 e Ft (69,40%) került az I-III. negyedévben felhasználásra.

**Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás
Társulási Tanácsának /2016. (X.27.) határozata
a Társulás 2016. I-III. negyedéves pénzügyi teljesüléséről**

Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta a 2016. évi költségvetés I-III. negyedéves végrehajtásáról készült tájékoztatót és azt jóváhagyólag elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök

Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás 2016. évi bevételei

1. sz. melléklet

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás összesített bevételei			
	Eredeti előirányzatok	Módosított előirányzatok	Teljesítés	
	eFt	eFt	eFt	%
01. Állami támogatások államháztartáson kívülről	152 888	164 798	170 000	0,00%
Helyi önkormányzatok állami támogatása	0	0	0	0,00%
Helyi önkormányzatok állami tám. Pénzbeli azoc. ell. kieg.	0	0	0	0,00%
Kiegészítő tám. (helyi önk. működési célú költségv.t.)	0	0	0	0,00%
Kiegészítő támogatások	0	0	0	0,00%
Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
Egyéb m. célú tám. normatíva átvétel székelytől, társulási hozzájárulások	149 916	162 058	112 332	69,32%
Egyéb m. célú tám. normatíva átvétel jelzőrendszer	2 710	2 710	1 336	50,00%
02. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
Jávedelemadók (termékek bérbead. SZJA)	0	0	0	0,00%
Vagyoni típusú adók (építményadó)	0	0	0	0,00%
Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)	0	0	0	0,00%
Gépjárműadó	0	0	0	0,00%
Áruhasználati és szolg. Adó (tájszertelési díj)	0	0	0	0,00%
Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótelek)	0	0	0	0,00%
03. Működési bevételek	8 476	8 476	9 641	113,76%
Készlet érté. szorgálatás ellenértéke	105	105	48	46,67%
Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
Elkötési díjak	6 630	6 630	8 101	92,02%
Áfa bevételek	1 740	1 740	3 476	199,77%
Kamat és árfolyamnyereség	0	0	0	0,00%
Egyéb működési bevétel	0	0	15	0,00%
04. Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0,00%
05. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
06. Pénzügyi bevételek	0	0	0	0,00%
07. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz értékesítés	0	0	0	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	161 101	173 243	179 329	71,19%
08. Finanszírozási bevételek	0	748	748	100,00%
Maradvány igénybevétele	0	748	748	100,00%
Egyéb finanszírozási bevétel	0	0	0	0,00%
Irányító szervi támogatás	0	0	0	0,00%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	161 101	173 989	180 075	71,31%
Irányító szervtől kapott támogatás	134 336	146 478	101 657	69,40%
Bevétel mindösszesen	295 437	320 467	225 732	70,44%

Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás 2016. évi bevételei

I/a. sz. melléklet

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás			
	Eredeti előirányzatok	Módosított előirányzatok	Teljesítés	
	eFt	eFt	eFt	%
B1. Helyi önkormányzatok támogatások államháztartáson belül	152 626	164 208		
Helyi önkormányzatok állami támogatása	0	0	0	0,00%
Helyi önkormányzatok állami tám. Pénzübeli szoc. ell. kiegész.	0	0	0	0,00%
Kiegészítő tám. (Helyi önk. működési célú költségv.1.)	0	0	0	0,00%
Kiegészítő támogatások	0	0	0	0,00%
Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
Egyéb m. célú tám. normatíva átvétel székhelytől, társulási hozzájárulások	140 916	162 068	112 333	69,32%
Egyéb m. célú tám. normatíva átvétel jelzőrendszer	2 710	2 710	1 355	50,00%
B2. Közfizetési bevételek	0	0	0	0,00%
Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA)	0	0	0	0,00%
Vagyoni típusú adók (épitményadó)	0	0	0	0,00%
Értékesítés és forgalmi adó (iparizési adó)	0	0	0	0,00%
Gépjárműadó	0	0	0	0,00%
Áruhasználati és szolg. Adó (tata)terhelési díj)	0	0	0	0,00%
Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	0	0	0	0,00%
B3. Működési bevételek	0	0	0	0,00%
Készlet ért. szolgáltatás ellenértéke	0	0	0	0,00%
Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
EB-elési díjak	0	0	0	0,00%
Áfa bevételek	0	0	0	0,00%
Kamat és arthelyismeretesség	0	0	0	0,00%
Egyéb működési bevétel	0	0	0	0,00%
B4. Működési célú támogatások államháztartáson belül	0	0	0	0,00%
B5. Működési célú támogatások államháztartáson kívül	0	0	0	0,00%
B6. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz 4%-n kívüli	0	0	0	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	152 626	164 208	113 688	69,20%
B8. Finanszírozási bevételek	0	52	52	100,00%
Maradvány igénybevétele	0	52	52	100,00%
Egyéb finanszírozási bevétel	0	0	0	0,00%
Irányító szervi támogatás	0	0	0	0,00%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	152 626	164 820	113 740	69,01%
Irányító szervtől kapott támogatás				
Bevétel mindösszesen				

Sajószentpéter Könyéki Önkormányzati Társulás
2016. évi kiadási terve

2. sz. melléklet

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Sajószentpéter Könyéki Önkormányzati Társulás összevont kiadási			
	Eredeti előirányzatok	Módosított előirányzatok	Teljesítés	
			aFt	%
2016. évi költségvetés	776 437	827 433	776 437	100,00%
2016. évi költségvetés törvényi járulékok és szoci. hozzájárul. adó	18 571	23 235	18 571	74,83%
Költségvetési kiadások	53 473	53 677	44 431	83,08%
Közfelhalmozás pénzügyi juttatásai (szoc. Ellátások)	0	0	0	0,00%
Költségvetési működési kiadások összesen	17 568	17 691	11 236	63,47%
Elvonások, befizetések	0	0	0	0,00%
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül munkaszervezeti feladatok	3 560	3 580	1 756	49,33%
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül belső ellenőrzés	420	420	210	50,00%
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül ügyeidi	13 610	13 610	9 270	68,11%
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül (jelzőrendszeres házi segítségny.)	0	1	0	0,00%
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívüli	0	0	0	0,00%
Általános tartalék	0	0	0	0,00%
KK Gazdálkodási kiadások ÁFA-val	0	0	0	0,00%
	0	0	0	0,00%
Közfelhalmozási kiadások ÁFA-val	0	0	0	0,00%
	0	0	0	0,00%
Költségvetési felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0,00%
	0	0	0	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	161 101	173 989	121 384	69,77%
Költségvetési finanszírozás kiadások	0	0	0	0,00%
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0	0	0,00%
KIADÁSOK ÖSSZESEN	161 101	173 989	121 384	69,77%
Kiadások intézményfinanszírozás nélkül				
Irányító szervi támogatás folyósítása	134 338	146 478	101 657	69,46%
kiadás mindösszesen	295 437	320 467	223 041	69,60%
költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)	36	33	34	
közfelhalmozottak engedélyezett létszáma (fő)	0	0	0	

**Sajószentpéter Körmeyki Önkormányzati Társulás
2016. évi kiadási terve**

2/b. sz. melléklet

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Sajószentpéteri Területi Szociális Központ és Bölcsőde			
	Eredeti előirányzatok	Módosított előirányzatok	Teljesítés	
	eFt	eFt	eFt	%
Költségvetési kiadások	142 811	155 647	109 830	72,91%
- az államháztartáson belüli kiadások	142 811	155 647	109 830	72,91%
- az államháztartáson kívüli kiadások (Egyéb céltartalékok)	0	0	0	0,00%
- Egyéb működési kiadások megszűnése	0	0	0	0,00%
Elvonások, befizetések	0	0	0	0,00%
Egyéb m. célú kiadás áh-n belüli munkaszervezeti feladatok	0	0	0	0,00%
Egyéb m. célú kiadás áh-n belüli belső ellenőrzés	0	0	0	0,00%
Egyéb m. célú kiadás áh-n belüli ügyelet	0	0	0	0,00%
Egyéb m. célú kiadás áh-n belüli (jelzőrendszeres házi segítségny.)	0	0	0	0,00%
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívüli	0	0	0	0,00%
Általános tartalékok	0	0	0	0,00%
Költségvetési kiadások ÁFA-val	0	0	0	0,00%
Értéktartási kiadások ÁFA-val	0	0	0	0,00%
Költségvetési kiadások összesen	142 811	155 647	109 830	72,91%
Költségvetési kiadások ÁFA-val	0	0	0	0,00%
Értéktartási kiadások ÁFA-val	0	0	0	0,00%
Költségvetési kiadások összesen	142 811	155 647	109 830	72,91%
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	142 811	155 647	109 830	70,96%
Közfoglalkoztatottak kiadások	0	0	0	0,00%
Finanzirányítási kiadások	0	0	0	0,00%
Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0	0	0,00%
KIADÁSOK ÖSSZESEN	142 811	155 647	109 830	70,96%
<i>Kiadások intézményfinanszírozás nélküli</i>				
Irányító szervi támogatás folyósítása				
Kiadás mindösszesen				
<i>költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)</i>	<i>36</i>	<i>36</i>	<i>34</i>	
<i>közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	

