**Előterjesztés a IV. napirendi ponthoz**

**Tárgy: A Homokháti Szociális Központ 2024. évi költségvetésének IV. számú módosítása** **–** *Csótiné Ördög Edit, Bálintné Mityók Szilvia*

***Tisztelt Társulási Tanács!***

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34. § (4)-(5) bekezdése, és az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet alapján az intézmény a Társulási Tanács elé terjeszti a 3/2024. (II.09) Tkt határozattal elfogadott 2024. évi költségvetés IV. módosításának határozat-tervezetét.

**Tájékoztatás az Elnöki hatáskörben 2024. december 3-án engedélyezett előirányzat módosításról:**

1. 40. éves jubileumi jutalom előirányzat átcsoportosítása,
2. AI-FK-396 forgalmi rendszámú FORD TRANSIT CUSTOM előtörlesztésének előirányzat átcsoportosítása
3. A 2024. évi munka elismeréseként munkavállalók jutalom előirányzata átcsoportosítása, és annak fedezeteként bevételi többlet előirányzat emelése

a 2024. november havi III. költségvetés módosítás után került jóváhagyásra.

Az előirányzat módosítását a Társulási Tanács Elnöke a 3/2024.(II.09.) Tkt 2024. évi költségvetési határozata 10. pontja alapján hagyta jóvá:

„*10. A Társulási Tanács felhatalmazást ad a Társulási Tanács Elnöke számára az intézmény bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, valamint az intézmény költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra. A költségvetésben végrehajtott módosításról a soron következő társulási tanács ülésen a Társulási Tanácsot tájékoztatni kell.”*

***Intézményi Központ:***

K1 Személyi juttatás 260.470 Ft

K2/1 Szociális hozzájárulási adó 63.861 Ft

**Összesen 324.331 Ft**

B Működési bevétel (kamat többlet bevétel) 324.331 Ft

***Mórahalmi Tagintézmény:***

K1 Személyi juttatás 1.218.045 Ft

K2/1 Szociális hozzájárulási adó 152.479 Ft

**Összesen 1.370.524 Ft**

B4 Működési bevétel (előző évek maradványának felhasználása) 1.370.524 Ft

***Szenvedélybeteg Ház:***

K1 Személyi juttatás 34.586 Ft

K2/1 Szociális hozzájárulási adó 10.996 Ft

K3 Dologi kiadás -45.582 Ft

**Összesen 0 Ft**

***Támogató szolgálat:***

A 45/2024. (V.10.) Tkt határozattal a Társulási Tanács döntött a támogató szolgálat gépjármű beszerzéséről, amely alapján az Intézmény 10.0000.000,- Ft önrész biztosítása mentén zártvégű lízing konstrukcióban szerez be kisbuszt 17.010.808,-Ft összegben.

Az intézmény a lízing szerződést 2024. október 3-án aláírta a Merkantil Bankkal.

A Támogató szolgálat 2024. novemberi teljesítési adatai alapján, a többlet bevételek és megtakarítás eredményeként belső átcsoportosítást követően lehetővé vált a gépjármű előtörlesztése.

Elnöki jóváhagyást követően az Intézmény a 2024.12.19-i dátummal a gépjárművet előtörlesztette.

K1 Személyi juttatások -2.800.000 Ft

K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szocho -400.000 Ft

K3 Dologi kiadások 700.000 Ft

K6 Beruházások 2.500.000 Ft

**Összesen 0 F**

**Az Elnöki hatáskörben jóváhagyott módosítások bevételi és kiadási mérlegét mutatja be az alábbi táblázat.**



**A költségvetés IV. módosítására az alábbiak miatt kerül sor:**

1. **2024. októberi normatíva felmérés miniszteri döntéssel étintett módosítása;**
2. **Szociális összevont ágazati pótlék elszámolás;**
3. **Családbarát munkahelyek kialakításának és fejlesztésének támogatása pályázat;**
4. **Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás támogatás lemondása,**
5. **Tagintézményeket, telephelyeket érintő többletbevétel és felhasználása.**
6. **2024. októberi normatíva felmérés miniszteri döntéssel érintett módosítása**

Az Intézmény 2024. évi költségvetésének III. módosításában a 2024. októberi normatíva felmérés eredménye részben átvezetésre került.



A miniszteri döntést igénylő tételek (üzemeltetési támogatás: bentlakásos idősek otthona) esetében a társulási tanács ülését követően született meg a döntés.

Az üzemeltetési támogatás csökkentését a többlet térítési díj bevétel kompenzálja.

1. **Szociális összevont ágazati pótlék elszámolás**

A szociális ágazati összevont pótlék eredeti előirányzatként megtervezésre került.

Az évközi személyi változások, a keresőképtelenség miatt kieső pótlék összege miatt a teljesítés eltér a tervezett előirányzattól.

Az alábbi táblázat szemlélteti a különbözetet, mely a tényleges teljesítési adatokra módosítja az eredeti előirányzatként tervezett összeget.



1. **Családbarát munkahelyek kialakításának és fejlesztésének támogatása pályázat**

Az Intézmény pályázatot nyújtott be 2024. június 28-án a „Családbarát munkahelyek kialakításának és fejlesztésének támogatása” címmel kiírt pályázati felhívásra a CSP-CSBM-24-0213. okiratszámon, **Érted- Együtt** címmel.

Intézményünk 3.000.000 Ft támogatást nyert el, melyből

* Együtt-ügyesen – őseink nyomában - Családi nap pályázati programot,
* Kerékpáron a család – programhoz kerékpárok beszerzését, és
* Távmunka lehetőségének feltételrendszer erősítéséhez laptopok beszerzését szeretnénk megvalósítani.

A pályázat megvalósítási határideje: 2025. június 30.

1. **Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás támogatás lemondása**

A Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás vonatkozásában 2024. január 1-től az Intézmény kötött közvetlenül szerződést a Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézettel.

Ebben az évben a régi egyirányú kommunikációra alkalmas jelzőrendszeres készülékeket lecseréltük a Gondosóra program által is támogatott készülékekre, melynek következtében jelentősen visszaesett a szolgáltatás keretében kihelyezett készülékszám.

Öttömös után Üllésen is teljesen megszűnt a szolgáltatás iránti igény.

2024. október 14-én a Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézet lehetőséget biztosított a készülék szám módosításra, mellyel az Intézmény élt, és kezdeményeztük a készülék szám csökkentését 145 db készülékről, 120 db készülékre.

Ez a szerződés módosítás megtörtént, és az Intézménynek **738.000 Ft (25 db készülék \* 29.520 Ft/készülék) visszafizetési kötelezettsége keletkezett**.

A visszafizetési kötelezettségünknek eleget tettünk

1. **Tagintézményeket, telephelyeket érintő többlet bevétel, előirányzat átcsoportosítás** 
   * ***Ásotthalmi Tagintézménynél***:
     + a normatíva kiesés: 1.931.935 Ft
     + a normatíva kiesést a térítési díj többletbevétel kompenzálta, valamint rendezésre került a térítési díjak előirányzata a bevételi többlet figyelembe vételével, 6.851.565 Ft-tal a dologi kiadások előirányzata került megemelésre.
   * ***Forráskúti Telephely:***
     + egyéb bevételi többlet 20.000 Ft a dologi kiadások előirányzat emelésére került jóváhagyásra.
   * ***Mórahalmi Tagintézménynél***
     + térítési díj többlet bevétel 781.000 Ft.,

A bevételi többlet dologi kiadások elirányzat rendezésére kerül jóvágyásra.

* ***Öttömösi Telephely:*** 
  + térítési díj többlet bevétel 344.000 Ft,

A bevételi többlet a dologi kiadások elirányzat rendezésére kerül jóvágyásra

* ***Pusztamérgesi Telephely:*** 
  + térítési díj többlet bevétel 381.000 Ft,

A bevételi többlet a dologi kiadások elirányzat rendezésére kerül jóvágyásra.

* ***Ruzsa:***
  + - térítési díj többlet: 150.000 Ft

A bevételi többlet a dologi kiadások elirányzat rendezésére kerül jóvágyásra.

* ***Zákányszéki Tagintézményben***
  + normatíva kiesés: 867.527 Ft
  + a normatíva kiesést a térítési díj többlet bevétel kompenzálta, a tényleges bevételi többlettel 4.568.473 Ft-tal a dologi kiadások előirányzata került megemelésre.
  + a Zákányszéki Főzőkonyha szolgáltatási díj bevételi többlete 767.500 Ft, dologi kiadási előirányzat emelésre kerül jóváhagyásra.,
* ***Intézményi Központ:*** 
  + egyéb bevételek: 50.000 Ft
  + kamat: 90.103 Ft

A bevételi többlet a dologi kiadási előirányzat emelésre kerül jóvágyásra.

* ***Pszichológus és jogász:***
  + - egyéb bevételi többlet 20.000 Ft a dologi kiadások előirányzat emelésére került jóváhagyásra.

Az intézmény 2024. évi IV. számú költségvetés módosítása az önkormányzati hozzájárulás összegét nem érintette.

A költségvetés kiemelt előirányzat szerinti bontását az alább táblázat szemlélteti.



Kérem Tisztelt Társulási Tanácsot az előterjesztés megismerésére és a határozati javaslat elfogadására.

Csótiné Ördög Edit

Intézményvezető

**…./2025. (II.07.) Tkt határozat:**

**Tárgy: A Homokháti Szociális Központ 2024. évi költségvetésének IV. számú módosítása**

**H a t á r o z a t i j a v a s l a t:**

1./ A Társulási Tanács a Homokháti Szociális Központ 2024. évi költségvetés működési bevételi főösszegét előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban a IV\_1. számú melléklet szerinti tartalommal 1.317.921.514 Ft-ban, a felmalmozási bevételi főösszegét 2.128.000 Ft-ban határozza meg.

Bevételi főösszeg 1.320.049.514 Ft.

2./ A Társulási Tanács a Homokháti Szociális Központ 2024. évi működési költségvetés kiadási főösszegét előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban a IV\_2. számú melléklet szerinti tartalommal 1.265.450.857 Ft-ban, a felhalmozási költségvetés kiadási főösszegét 54.598.657 Ft-ban határozza meg. A működési kiadási előirányzatán belül a személyi juttatások előirányzatát 726.822.348 Ft-ban, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát 98.476.900 Ft-ban, a dologi kiadások előirányzatát 357.962.785 Ft-ban, az egyéb működési célú kiadások előirányzatát 82.188.824 Ft-ban állapítja meg.

3./ A Társulási Tanács a Homokháti Szociális Központ foglalkoztatottainak létszámát 128 fő teljes munkaidős közalkalmazott, 24 fő részfoglalkoztatású közalkalmazott, engedélyezett álláshely 139,5 fő, és 6,3 fő támogatott határozott idejű munkavállalói létszámában határozza meg.

4./ A Társulási Tanács a Homokháti Szociális Központ 2024. évi költségvetésének mérlegét közgazdasági tagolásban a IV\_3. számú mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

5./ Társulási Tanács a Homokháti Szociális Központ 2024. évi felhalmozási kiadásainak tervét a IV\_4. számú mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

6./ A Társulási Tanács a Homokháti Szociális Központ 2024. évi előirányzat felhasználási tervét a IV\_5. számú mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

7./ A Homokháti Szociális Központ többéves kihatással járó kötelezettségvállalása nincs, közvetett támogatást nem nyújt.

8./ A Társulási Tanács a Homokháti Szociális Központ maximum napi záró pénzkészletét 1.000.000,- Ft-ban állapítja meg. A pénztárból készpénzben teljesíthető kiadások: költségvetési bankszámlára befizetés, az intézmény tevékenységével összefüggésben készlet- és kisértékű tárgyieszköz beszerzés, kiküldetési díj, munkába járás költségtérítése, reprezentációs kiadás, egyes kisösszegű szolgáltatási díjak, megbízási díjak, vásárlási és üzemanyag előleg, illetményelőleg, közfoglalkoztatottak illetménye, hó közi számfejtésből származó illetmény kifizetés, illetve munkaviszony megszüntetéskor illetmény kifizetés.

9./ A Társulási Tanács a Homokháti Szociális Központ pályázatairól az éves szakmai beszámolóban, a költségvetés módosításokkal egyidejűleg tájékoztatást kér, valamint a pályázatok zárását követően beszámolási kötelezettség terheli a Társulási Tanács felé.

10./ A Társulási Tanács felhatalmazást ad a Társulási Tanács Elnöke számára az intézmény bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, valamint az intézmény költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítására. A költségvetésben végrehajtott módosításról a soron következő társulási tanácsülésen a Társulási Tanácsot tájékoztatni kell.

11./ A Társulási Tanács az előirányzat módosítás, előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntés szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési határozatot.

12./ A Társulási Tanács a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 63. §. (2) bekezdése alapján, a Kjt. 77. § (1) bekezdése szerinti feltételek fennállása esetén kereset-kiegészítés címén 11.600 ezer Ft-ot biztosít az intézmény személyi juttatások előirányzatán belül.

14./ A Társulási Tanács hagyja jóvá az intézmény költségvetési maradványát a zárszámadási határozattal egyidejűleg.

a) A költségvetési maradvány elszámolása során kötelezettségvállalásnak minősül a 2023. évi előirányzat terhére írásban vállalt az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendeletben szabályozott kötelezettség.

b) Az Intézménynek a jóváhagyott előző évi költségvetési maradványát a tárgyévben, a költségvetési maradvány teljes összegére vonatkozó előirányzat módosítás után fel kell használnia.

c) A költségvetési maradványt terhelő kötelezettségek pénzügyi rendezése – a költségvetési rendelet jóváhagyásáig – előirányzat képzése nélkül is végrehajtható.

15./ A Társulási Tanács a közös költségek megosztásához az alábbi szabályok alkalmazását határozza meg:

a) Intézményi központ kiadásainak megosztása a tagintézményi, telephelyi költségvetések főösszege alapján kerüljön felosztásra az érintett Önkormányzatok között.

b) Család és gyermekjóléti központ vezetőjéhez kapcsolódó kiadások 100 %-ban Mórahalom Városi Önkormányzatot terhelik.

c) A Család és gyermekjóléti szolgálat szakmai vezetőjéhez kapcsolódó kiadások felosztásra kerülnek Ásotthalom, Forráskút, Üllés és Zákányszék között lakosságszám arányában.

d) A Család és Gyermekjóléti Központ pszichológus és jogász alkalmazásának költségei a járás települési Önkormányzataira a lakosság szám arányában kerül felosztásra.

e) A Közösségi koordinátor alkalmazásának alapfinanszírozáson felüli költségei a feladatellátásban részt vevő települések között feladategység arányosan kerülnek felosztásra.

f) Informatikus-rendszergazda alkalmazásának költségei a számítógépek, laptopok aránya alapján kerül felosztásra a települések között.

g) A felügyelt kapcsolattartás ügyeleti díja és járulék összege az érintett településeket terheli.

16./ A Társulási Tanács jóvá hagyja a Homokháti Szociális Központ szabad pénzeszközeinek lekötött betétként történő elhelyezését.

Felelős: Nógrádi Zoltán elnök

Határidő: E határozat a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2024. január 1-ei visszamenőleges hatállyal kell alkalmazni.

Jelentést a Társulási Tanács nem kér.

Erről értesítést kap:

l./ Társulási Tanács elnöke

2./ Mórahalmi Polgármesteri Hivatal

3./ Homokháti Kistérség Többcélú Társulása

4./ Homokháti Kistérség Többcélú Társulása tagjai

5./ Homokháti Szociális Központ intézményvezető