

ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 13.

MELLÉKLET: 2 db

TÁRGY: Javaslat a Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás 2021. évi zárszámadásának elfogadására

E L Ő T E R J E S Z T É S

**SZEKSZÁRD ÉS KÖRNYÉKE SZOCIÁLIS ALAPSZOLGÁLTATÁSI ÉS SZAKOSÍTOTT ELLÁTÁSI
TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK
2022. MÁJUS 30-i RENDKÍVÜLI ÜLÉSÉRE**

ELŐTERJESZTŐ:

Faragó Zsolt elnök

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

Schatz Jánosné

költségvetési és pénzügyi ügyintéző

ELŐADÓ:

Tamási Anna igazgatóság vezető

KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

dr. Holczer Mónika igazgatóságvezető

Terjedelem: 1+12 oldal

Tisztelt Társulási Tanács!

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás (a továbbiakban: Társulás) munkaszervezete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2021. évi záró beszámolót (továbbiakban: zárszámadás) elkészítette.

A Társulás 2021. évi összesített bevételeinek fő összegét 740 102 ezer forintban, kiadásainak fő összegét 737 398 ezer forintban állapítja meg. A bevételek és kiadások teljesítését az I., I.A. mérleg és 1. számú melléklet tartalmazza.

A Társulás 2021. évi bevételeinek teljesítési főösszegét 515 756 ezer forintban, kiadásainak teljesítési főösszegét 515 756 ezer forintban állapítja meg. A bevételek és kiadások teljesítését a 2. számú melléklet tartalmazza.

A Társulás intézményének, a Szociális Központnak 2021. évi bevételeinek teljesítési főösszege 739 902 ezer forint, kiadásainak fő összege 737 198 ezer forint. Az intézményi bevételek és kiadások teljesítését, valamint azokat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti kimutatását az I.B. mérleg és a 3. sz. melléklet tartalmazza.

A Társulás 2021. december 31-én a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (1-2.) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteit – bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban – a 4. számú melléklet tartalmazza

A Társulás előirányzat felhasználását havi bontásban az 5. számú melléklet tartalmazza.

A Társulásnak 2021. december 31-én fennálló hitelállománya nincs. (6. számú melléklet)

A középtávú tervezést a 7. számú melléklet tartalmazza.

A pénzeszközök változását a 8. számú. melléklet tartalmazza.

A Társulás és a Szociális Központ költségvetési maradványának elszámolását a 9. és a 10. számú melléklet tartalmazza.

A Társulás 2021. évi összesített mérlegét a 11. sz. melléklet tartalmazza, a mérleg fő összege 14 850 ezer forint.

A konszolidált beszámoló mellékleteit - Költségvetési kiadások, Költségvetési bevételek, Finanszírozási kiadások, Finanszírozási bevételek, Mérleg és Eredmény-kimutatás – a 12., 13., 14., 15., 16., és 17. számú mellékletek tartalmazzák.

A közvetett támogatások kimutatását a 18. számú melléklet tartalmazza.

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulásnak többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettsége nincs, a 19. számú melléklete nemleges.

A Társulás érték nélkül nyilvántartott eszköze nincs, ezért a 20. számú melléklet adatot nem tartalmaz.

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás nevében elvégzett 2021. évi beruházások és felújítások kimutatását a 21. és 22. számú melléklet tartalmazza.

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás 2021. évi hazai és Európai Unió pályázati forrásból finanszírozott programjainak, projektjeinek kimutatását a 23. és 24. számú melléklet tartalmazza.

A Társulás 2021. évi gazdálkodásának szöveges értékelése

A Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szoc.tv.) és a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet alapján végzi a tevékenységét.

A Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás a Szociális Központ, mint közös fenntartású intézmény által gondoskodik a házi segítségnyújtás, a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, az idősek és fogyatékosok nappali ellátása, valamint az idősek tartós bentlakásos ellátásának megvalósításáról a Társulásban résztvevő településeken.

A Szociális Központ a szociális alapszolgáltatások keretében gondoskodik a szociális étkezésről, az idősek nappali ellátásáról. Ezen ellátások igénybevételét négy Idősek Klubjában biztosítja. Az intézmények területi elhelyezkedése, gyakorlatilag az egész várost lefedi. Szociális étkezés keretében gondoskodnak azok napi egyszeri meleg étkeztetéséről, akik ezt egészségi állapotuk vagy szociális helyzetük miatt önmaguknak nem képesek biztosítani. A szolgáltatást igénylők választhatnak, hogy maguk viszik el az ebédet vagy kérik annak házhoz szállítását. A nappali ellátást biztosító intézmények elsősorban a saját otthonukban élők részére biztosítanak lehetőséget a napközbeni tartózkodásra, étkezésre, társas kapcsolatokra, valamint az alapvető higiéniai szükségletek kielégítésére. Az étkeztetést 3,5 fő, nappali ellátást 9,5 fő közalkalmazottal látja el.

Házi segítségnyújtás keretében gondoskodik azokról az időskorú személyekről, pszichiátriai betegekről, fogyatékos személyekről, akik otthonukban önmaguk ellátására saját erőből nem képesek. A szociális gondozó segítséget nyújt ahhoz, hogy az ellátást igénybe vevő fizikai, mentális, szociális szükségeit saját környezetében, életkorának, élethelyzetének és egészségi állapotának megfelelően, meglévő képességeinek fenntartásával, felhasználásával, fejlesztésével biztosított legyen. Házi segítségnyújtás szolgáltatás jelenleg három településen Szekszárdon, Ócsényben és Szedresben működik. A feladatot 11,5 fő gondozónő látja el közalkalmazotti jogviszonyban.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás készenléti jelleggel napi 24 órában működik. A diszpécserközpont segélyhívás esetén értesíti az ügy

Szedresben 10 darab segíti az otthonaikban élő időseket. A tevékenységet 1 alkalmazott teljes munkaidőben, Ócsényben és Szedresben 2-2 fő szociális segítségért járó tiszteletdíjért, Szekszárdon a házi segítségnyújtásban dolgozó gondozónők többletfeladatként látják el.

A fogyatékosok nappali ellátása az idők nappali ellátásához hasonló rendszerben működik. Célja a szolgáltatást igénylők komplex személyiség fejlesztése, nappali szociális ellátása, gondozása, foglalkoztatása. A szolgáltatást igénybe lehet venni étkezéssel és csak benttartózkodással. Engedélyezett létszám 22 fő. A feladatot 5 teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott látja el.

A Szociális Központ a szociális szakellátás keretében gondoskodik az idők ápoló-gondozó otthonban történő ellátásáról. Az intézmény 1992-ben kezdte meg működését. Jelenleg a bentlakásos férőhelyek száma Szekszárdon 113, Tolnában 42. A feladatot Szekszárdon, három telephelyen 49,5 fő, Tolnában 18,5 közalkalmazott látja el.

Az intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma 98,5 fő.

Az intézmény költségvetésének és a költségvetés teljesülésének alakulását 2021-ben is jelentősen befolyásolta a koronavírus járvány. A covid-19 vírus az idős emberek egészségét különösen veszélyezteti, ezért a bentlakásos otthonokban, az idők klubjaiban és a szociális étkeztetés keretében is biztosítani kellett, a megfelelő védelmet az ellátottak számára.

Az intézmény 2021. évi bevételeinek teljesítése

1. táblázat: A Szociális Központ 2021. évi bevételeinek alakulása

Megnevezés	Rovat	adatok ezer forintban				
		Eredeti	Módosított	2021. évi teljesítés	Eredeti	Módosított
		előirányzat			Teljesítés (%)	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1			840		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	221 879	226 841	222 194	100,1	98,0
Felhalmozási bevétel	B5			</		

nyújtott az intézmény 2021. évi működéséhez. A költségvetési támogatás megalapozó felmérésben tervezett összegéhez képest 6 445 ezer forinttal több bevétel realizálódott. A költségvetési bevételeit az eredeti előirányzathoz viszonyítva 0,8%-kal, 1 795 ezer forinttal túl, a módosított előirányzathoz viszonyítva 1,5%-kal, 3 487 ezer forinttal alul teljesítette.

Az előirányzat módosítási mutató 106,7%. Év közben négy alkalommal került sor előirányzat módosításra, melynek eredményeképpen 50 957 ezer forinttal nőtt a költségvetési főösszeg. A jelentős előirányzat növekedés egyik oka a 2020. évi kötelezettséggel terhelt és jóváhagyott pénzmaradvány, melynek összege 36 959 ezer forint. 2021. január 28. napján hirdették ki a 2021. februártól hatályos minimálbér és garantált bérminimum összegét. A 2021. évi költségvetés tervezésekor ennek összege még nem volt ismert, ezért volt szükség a személyi juttatások és azok járulékai előirányzatának módosítására, mely 8 195 ezer forint növekedést jelentett. A Szociális Központ 20 fő munkavállalójának 30 gyermekét érintette az augusztusban kifizetett iskolakezdési támogatás. Ehhez 522 ezer forint többlet-finanszírozásra volt szükség. A működési bevételeket növelte az általános forgalmi adó visszatérítése, melynek 2021. évi összege 4 961 ezer forint volt. Az Otthon Alapítvány 320 ezer forinttal támogatta a Tolnai Idősek Otthona számítógép és szoftver cseréjét.

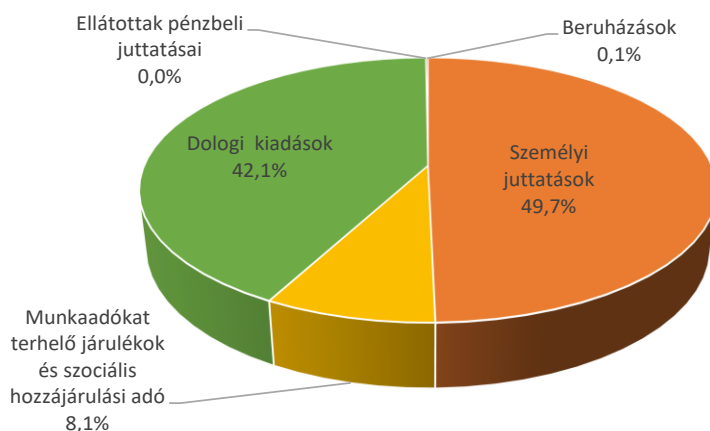
Az intézmény 2021. évi kiadásainak teljesítése

2. táblázat: A Szociális Központ 2021. évi kiadásainak alakulása

adatok ezer forintban						
Megnevezés	Rovat	Eredeti	Módosított	2021. évi teljesítés	Eredeti	Módosított
		előirányzat			Teljesítés (%)	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	368 134	377 060	364 705	99,1	96,7
Külső személyi juttatások	K12	1 530	1 561	1 392	91,0	89,2
Személyi juttatások	K1	369 664	378 621	366 097	99,0	96,7
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	65 671	68 220	59 576	90,7	87,3</

tartozik, a védekezésre kiemelt figyelmet fordított, ennek megfelelően alakította 2021. évi gazdálkodását.

Az intézmény 2021. évi kiadásainak megoszlása



A Szociális Központ 2021. évi költségvetésében a személyi juttatások 49,7% és azokhoz szorosan kapcsolódó munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó jelentős 8,1%-os arányt képvisel.

A dologi kiadások 42,1%-ot képviselnek a teljes kiadásokon belül. A felhalmozási kiadások minimális aránya 0,1%, az ellátottak pénzbeli juttatásának aránya szinte jelentéktelen. Az intézmény csak minimális összeget 916 ezer forintot fordított eszközbeszerzésre.

Az intézmény kiadásainak teljesítési mutatója sem az eredeti sem a módosított előirányzat esetében nem éri el a 100%-ot.

Személyi juttatások és foglalkoztatottak számának alakulása

A személyi juttatások a kiadások közül a legnagyobb részarányt képviseli, ezért nagyon fontos azok lehető legpontosabb tervezése. A 2021. évi költségvetés személyi juttatásainak teljesítése 366 097 ezer forint, mely sem az eredeti, sem a módosított előirányzatot nem érte el. A módosított előirányzathoz viszonyítva a rovaton 12 524 ezer forint megtakarítás keletkezett, mely a tartósan üres álláshelyeknek tudható be.

A személyi juttatásokra kifizetett bértömeg tartalmazza a megemelt minimálbér és garantált bérminimum összegét, a szintén megnövekedett szociális ágazati pótlék összegét. A Szociális Központ alkalmazottai 98%-ának besorolása a minimálbért, illetve szakképesítéssel rendelkezők esetén a szakmunkás bérminimumot éri csak el, ezek évenkénti emelése jelentős bérnövekményt eredményez. Az alkalmazottak jövedelmi helyzetének javítása érdekében a fenntartó havi 2 037 ezer forint munkáltatói döntésen alapuló illetményt biztosított. Az egyes illetményelemek kifizetése és elszámolása a jogszabályokban foglaltaknak megfelelően történt. A teljesítési adatok tartalmazzák a törvény szerinti illetményeket, jubileumi jutalmakat, egyéb béren kívüli juttatásokat, közlekedési, bankszámlavezetési és egyéb költségtérítéseket, cafetéria juttatásokat és szociális támogatásokat.

Az intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma 2021-ben 98,5 fő, mely tartalmazza a társult településeken foglalkoztatottakat is. A statisztikai állományi létszáma 92 fő, azaz 6,5 fővel kevesebb alkalmazottal látták el a feladatot. A Szociális Központ munkaerő ellátottsága nem éri el a munkaerő szükségletet, mivel év közben időszakosan vannak betöltetlen álláshelyek.

Dologi kiadások alakulása

A dologi kiadások aránya a teljes kiadáson belül 42,1%, amely a személyi juttatások után a legnagyobb. Ha a dologi kiadások belső összetételét vizsgáljuk látható, hogy a szolgáltatási kiadások jelentős 68,4%-át teszik ki a dologi kiadásoknak. Ezen a kiadási rovaton számoljuk el közüzemi díjakat, a vásárolt élelmezés kiadásait, karbantartási kiadásokat, a szakmai és egyéb tevékenységet segítő szolgáltatási kiadásokat.



A dologi kiadások módosított előirányzathoz viszonyított teljesítési mutatója 86,8%-os, az előirányzat maradványa 47 155 ezer forint.

A dologi kiadások egyes rovatainak módosított előirányzathoz viszonyított teljesítési mutatója egyik rovatnál sem éri el a 100%-ot. A szakmai eszközbeszerzések és szakmai programok sajnos a veszélyhelyzet miatt csak kismértékben valósultak meg, az előirányzatok felhasználására az óvatosság elve volt jellemző.

Felhalmozási kiadások

Az intézmény csak minimális összeget fordított eszközbeszerzésre. Az éves beruházások összértéke 916 ezer forint volt, melyből az alábbi kisértékű beruházások történtek.

Az elromlott és javíthatatlan műszaki eszközök cseréjére, mint a mosógép, hajszárító, mikrohullámú sütő volt szükség. Ezek beszerzési értéke együttesen 141 ezer forint. A Kadarka utcai otthonba biopolár lámpákat vásároltak 185 ezer forintért. Kerti székeket és napernyőket szereztek be 107 ezer forintért, valamint bútort vettek 144 ezerért. A Tolnai Idősek Otthona egy számítógép és egy televízió beszerzése mellett döntött, melyek értéke együtt 339 ezer forint. Az intézményben nagy

28. Az Európai Unió pályázati forrásból finanszírozott projektek kimutatását a 24. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;

29. A Szociális Központ engedélyezett létszámát 98,5 főben hagyja jóvá.

Határidő: 2022. május 30.

Felelős: Faragó Zsolt elnök

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás 2021. évi tervezett mérlege

adatok ezer Ft-ban

Bevételek	2021. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	2021. évi teljesítés	Kiadások	2021. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat IV.	2021. évi teljesítés
Költségvetési bevételek	757 028	807 314	739 430	Költségvetési kiadások	757 028	807 986	737 398
Finanszírozási bevételek	0	672	672	Finanszírozási kiadások	0	0	0
Tárgyévi bevételek összesen	757 028	807 986	740 102	Tárgyévi kiadások összesen	757 028	807 986	737 398

