



Balmazújvárosi Kistérség Többcélú Társulása

4060 Balmazújváros, Kossuth tér 4-5.

Telefon ☎: 52/580 -100

Beszámoló

Egyek Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. április 25. napján tartandó ülésére a Balmazújvárosi Kistérség Többcélú Társulásának 2023. évi működéséről és a várható 2024. évi feladatokról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Balmazújvárosi Kistérség Többcélú Társulása fő döntéshozó szerve a Társulási Tanács, amelynek tagjai a tagtelepülések polgármesterei. A Társulási Tanács elnöke jelenleg Balmazújváros Város Polgármestere, az alelnöki tisztséget Egyek Nagyközség Polgármestere tölti be.

A Társulás 2004. június 23-án jött létre, Balmazújváros, Egyek, Hortobágy és Tiszacsege települések részvételével annak érdekében, hogy egyes önkormányzati feladatok ellátása magasabb színvonalon, és költséghatékonyan történjen.

I. A Társulás által 2023-ban ellátott feladatok

- **gyermekjóléti alapellátások**
- **szociális alapellátás**
- **szociális szakellátás:** ápolást-gondozást nyújtó intézményi ellátás (idősek otthona)
- **belső ellenőrzési feladatok:** egy külső közreműködő gazdasági társaság által
- **üzemeltetési és útfenntartási feladatok:** egy szakember megbízásával
- **állati eredetű melléktermék (állati hulladék) szállítása**

II. A Társulás intézménye

A Balmazújvárosi Kistérség Humán Szolgáltató Központ 2009. július 01. napján jött létre balmazújvárosi székhellyel és a Társulás tagtelepülésein lévő telephelyekkel. Ezen intézmény biztosítja a Balmazújvárosi Kistérséget alkotó tagtelepülések számára a szociális alapellátásokat, a család- és gyermekjóléti szolgálat és a család- és gyermekjóléti központ feladatokat, valamint az idősek bentlakásos intézményi ellátását Egyek településen.

Az alábbi feladatokat látja el az intézmény:

1. család- és gyermekjóléti szolgáltatás az 1997. évi XXXI. törvény 40. §-a alapján,
2. jelzőrendszeres házi segítségnyújtás az 1993. évi III. törvény 65. §-a alapján,
3. család- és gyermekjóléti központ az 1997. évi XXXI. törvény 40/A. §-a szerint
4. nappali ellátás az 1993. évi III. törvény 65/F. §-a alapján,
 - 4.1. idősek klubja (demens személyeket is ellát)
 - 4.2. szenvedélybetegek nappali ellátása
 - 4.3. fogyatékkal élők nappali ellátása
 - 4.4. pszichiátriai betegek nappali ellátása

5. étkeztetés az 1993. évi III. törvény 62. §-a alapján,
6. közösségi szolgáltatás az 1993. évi III. törvény 65/A. §-a alapján,
 - 5.1. közösségi pszichiátriai ellátás
 - 5.2. szenvedélybetegek közösségi ellátása
7. támogató szolgáltatás az 1993.évi III. törvény 65/C. §-a alapján
8. házi segítségnyújtás az 1993. évi III. törvény 63. §-a alapján,
9. helyettes szülő az 1997. évi XXXI. törvény 39. §-a alapján,
10. ápolást-gondozást nyújtó ellátás (idősek otthona) az 1993. évi III. törvény 67. §-a alapján
11. Szakképző iskolai tanulók szakmai gyakorlati oktatásával összefüggő működési feladatok. (Önálló oktatási képzőhely)

III. A Társulás által ellátott feladatok közül az alábbiak biztosítottak közvetlenül Egyek lakosai számára

A Balmazújvárosi Kistérség Humán Szolgáltató Központ biztosítja Egyeken helyi szakemberek útján az alábbi alapellátásokat:

- nappali ellátás keretében Idősek Klubja,
- étkeztetés
- házi segítségnyújtás

Szakosított ellátás keretében működik a Borostyán Idősek Otthona.

Az üzemeltetési és üfenntartási feladatok egy szakember megbízásával kerülnek biztosításra Egyek közigazgatási területén. Az útellenőr feladata a helyi közutak kezelése, az igazgatási, üzemeltetési, fenntartási, ellenőrzési és vizsgálati feladatok körének ellátása.

Az állati eredetű melléktermék (állati hulladék) elszállítása és átvétele az ATEV Zrt-vel megkötött szerződés alapján, gördülékenyen zajlik.

A belső ellenőrzési feladatokat mind a négy települési önkormányzat és intézményei részére évek óta megbízási szerződés keretében külső közreműködő gazdasági társaságként a GYARMAT-TAX Kft. biztosítja.

IV. A Társulási Tanács működése

2023. évben a Társulási Tanács 6 alkalommal tartott ülést az alábbi időpontokban:

2023. február 7. (kedd) 14:00

Napirend:

1. A Társulás és intézményei 2023. évi költségvetésének elfogadása
Előterjesztő: Hegedüs Péter elnök
2. Különfélék

2023. március 21. (kedd) 14:00

Napirend:

1. A Társulás és intézményei 2023. évi költségvetési határozatának módosítása
Előterjesztő: Hegedüs Péter elnök
2. A Balmazújvárosi Kistérség Humán Szolgáltató Központ szociális szolgáltatásai térítési díjainak meghatározása

Előterjesztő: Hegedüs Péter elnök, előadó: Figéné Nádasdi Ágnes intézményvezető

3. A Balmazújvárosi Kistérség Többcélú Társulása és a Balmazújvárosi Kistérség Humán Szolgáltató Központ 2023. évi közbeszerzési tervének elfogadása

Előterjesztő: Hegedüs Péter elnök

4. Különfélék

2023. május 16. (kedd) 14:00

Napirend:

1. Beszámoló a Társulás költségvetésének 2022. évi teljesítéséről

Előterjesztő: Hegedüs Péter elnök

2. Beszámoló a belső ellenőrzési feladatok 2022. évi ellátásáról

Előterjesztő: vezető belső ellenőr, feladat ellátásával megbízott szervezetek vezetői

3. Beszámoló a közútkezelői feladatok 2022. évi ellátásáról

Előterjesztő: Hegedüs Péter elnök

4. Beszámoló a Balmazújvárosi Kistérség Humán Szolgáltató Központ 2022. évi tevékenységéről

Előterjesztő: Hegedüs Péter elnök, előadó: Figéné Nádasdi Ágnes intézményvezető

5. Különfélék

2023. szeptember 12. (kedd) 14:00

Napirend:

1. A Társulás költségvetési határozatának 2023. évi I. féléves módosítása

Előterjesztő: Hegedüs Péter elnök

2. Különfélék

2023. november 14. (kedd) 14:00

Napirend:

1. A Társulás 2023. évi költségvetési határozatának I-III. negyedéves módosítása

Előterjesztő: Hegedüs Péter elnök

2. Különfélék

2023. december 5. (kedd) 14:00

Napirend:

1. A Társulás 2024. évi munkatervének jóváhagyása

Előterjesztő: Hegedüs Péter elnök

2. Belső ellenőrzési terv elfogadása

Előterjesztő: Hegedüs Péter elnök

3. Belső ellenőr megbízási szerződésének elfogadása

Előterjesztő: Hegedüs Péter elnök

4. Közútkezelői feladatok ellátásával kapcsolatos megbízási szerződés elfogadása

Előterjesztő: Hegedüs Péter elnök

5. Különfélék

V. A Társulás gazdálkodása 2023-ban

BEVÉTELEK

MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK

Működési célú támogatások ÁH-on belülről

A bevételi soron eredetileg **538 844 000 Ft** került betervezésre, az előirányzatot **603 911 596 Ft-ra** módosítottuk. A tervezett összegből **582 470 027 Ft** realizálódott.

Önkormányzatok működési támogatásai

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 2. számú mellékletének II. pontja tartalmazza a társulás által ellátott szociális, gyermekjóléti feladatok jogcímeit és a társulást megillető támogatásokat. Társult feladatellátás esetén a társulási megállapodás szerinti székhely önkormányzat igényelheti az állami támogatást, ezért ez a bevétel mind a székhely önkormányzatnál (önkormányzatok működési támogatásai soron), mind pedig a társulásnál (egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről soron) megjelenik.

Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről

Állami támogatás címen eredetileg a 2022. novemberi adatszolgáltatás alapján megítélt összeg került betervezésre. Az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok ellátására a társult önkormányzatokat az alap összegeken felül - az előző évekhez hasonlóan - további kiegészítő összeg illeti meg. Az előirányzat évközi módosítására az állami támogatásokban bekövetkezett változások (pótigény, lemondás, ellenőrzés során megállapított visszafizetési kötelezettség, szociális ágazati összevont pótlék és a hozzá kapcsolódó szociális hozzájárulási adó miatti többletbevétel) esetén kerül sor.

Egyek Nagyközség Önkormányzatot érintő előirányzat módosítások

Eredeti előirányzati jogcím	Módosított előirányzat	Teljesítés
53 363 000	45 885 110	45 899 853

Egyeket érintően az alábbi bevételi előirányzat módosítások váltak szükségessé 2023-ban:

- 9 861 021 Ft előirányzat csökkenés a 2022. évi szabad pénzmaradvány miatt
- 11 560 000.- Ft előirányzat növekedés gépjármű beszerzés miatt
- 10 403 426.- Ft előirányzat csökkenés a 2023. évi bértámogatás miatt (a központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosított a települési önkormányzatok számára a minimálbér és a garantált bérminimum 2023. január 1-jétől történő emeléséhez, mely eredetileg nem került betervezésre.
- 1 782 300.- Ft előirányzat növekedés 2022. évi ellátotti létszám teljesítés alapján (az állami támogatás visszafizetési kötelezettség).

- 555 743.- Ft előirányzat csökkenés a köztisztviselői illetményalap csökkenése miatt. Balmazújváros Város Önkormányzata a 2023. évi költségvetési rendeletét a köztisztviselők esetében 65.000.- Ft-os illetményalappal fogadta el, viszont a Balmazújvárosi Kistérség Többcélú Társulása 2023. évi költségvetési határozata 80.000.- Ft-os illetményalappal került elfogadásra, amely miatt a tagönkormányzati hozzájárulások csökkentése szükséges.

A központi költségvetés a 3. sz. melléklet alapján pénzügyi fedezetet nyújt a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak a szociális ágazati összevont pótlékához, illetve az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz. A juttatások eredeti előirányzatként nem kerültek betervezésre, ezért az előirányzat év közben kerül megemelésre a teljesítéssel azonos összegben. A többlettámogatás Egyeket érintően 12 927 929.- Ft-tal került megemelésre a személyi juttatások és a hozzákapcsolódó járulékok előirányzatát.

Működési bevételek

A bevételi soron eredetileg **86 365 000 Ft** került betervezésre, az előirányzatot **129 257 960 Ft**-ra módosítottuk. A tervezett összeghez képest **108 804 016 Ft** folyt be.

Társulás munkaszervezete:

A fenntartónál a működési bevételek között az állati hulladék elszállításából származó bevételek kerültek eredetileg betervezésre **1 905 000 Ft** összegben. A működési bevételek **2 054 449 Ft**-ra teljesültek 2023-ban. Egyekről 2023-ban 1.793 kg állati hulladék, melléktermék került elvitelre az ATEV Zrt. Debrecen Bánk telephelyére.

Társulás által fenntartott intézmény:

Működési bevételek címen eredeti előirányzatként **84 460 000.- Ft**-ot terveztünk, amely a beszámoló időszak végére **127.352.960.- Ft**-ra módosult. A tervezetthez képest **106.749.567.- Ft** bevétel folyt be.

Egyek településen a tervezett térítési díj bevétel eredeti előirányzata **71 350 000.- Ft**, módosított előirányzata **58 128 960.- Ft**, a teljesítése **60 686 969.- Ft**.

Az állami támogatások 2023. év május havi módosítása során Egyek településen a szociális étkeztetés igénybevételének csökkenése miatti mutatószám lemondás miatt került módosításra a térítési díj bevételek előirányzata, és a vásárolt élelmezésre fordított költség. (Az állami támogatás csökkenésének összege: 6.819.960.- Ft)

KIADÁSOK

MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok csak a társulás által fenntartott intézménynél kerültek betervezésre, tekintettel arra, hogy a társulás pénzügyi, beszámolási, valamint útfelügyeleti és gépjármű üzemeltetési, szállítási feladatait ellátó személyek alkalmazása a Balmazújvárosi Közös Önkormányzati Hivatal keretein belül történik.

Személyi juttatások

Személyi juttatások címen eredeti előirányzatként **302.844.000.- Ft** került betervezésre, az előirányzatot **405 547 892.- Ft**-ra módosítottuk a beszámolási időszak végéig. A kiadás **400 533 577.- Ft**-ra teljesült.

Egyek településen az eredeti előirányzat **64 711 000.- Ft**, a módosított előirányzat **76 825 606.- Ft**, a teljesítés **76 615 931.- Ft** volt.

Az intézményi kiadások között a legnagyobb összeget a személyi juttatások teszik ki. A törvény szerinti illetmények, munkabérek tartalmazzák a munkavállalók besorolás szerinti munkabérét, a minimálbérre és a garantált bérminimumra történő kiegészítést, a szociális ágazati összevont pótlék, az illetménypótlék, valamint a műszakpótlék összegét. A 2023. év költségvetés összeállítása során figyelembevételre kerültek a soros lépések, a további szakképesítések, valamint a 2023. január 1-én hatályba lépett jogszabály szerinti minimálbér és garantált bérminimum összege. Az illetménypótlék alapja nem változott, 2023-ban is 20.000.- Ft. Az előző évekhez hasonlóan a saját gépjármű használatával összefüggő költség kilométerenként 15.- Ft-tal kerül kiszámításra. Az egyéb költségtérítések között évi 12.000.- Ft/fő folyószámla hozzájárulás került betervezésre az intézmény dolgozói részére, melynek kifizetése 2023. december hónapban megtörtént.

A személyi juttatások előirányzata módosításra került a szociális ágazati összevont pótlék 2022.12.-2023.11. havi összegével: Balmazújvároson 47 137 538.- Ft-tal, Egyek településen 11 440 644.- Ft-tal, Tiszacsege településen 2 752 118.- Ft-tal emelkedett az előirányzat.

Munkaadókat terhelő járulékok

Munkaadókat terhelő járulékok címen eredetileg **49 039 000.- Ft** került betervezésre, az előirányzatot **62 280 239.- Ft**-ra módosítottuk. A kiadás **57 460 030.- Ft**-ra teljesült.

Egyek településen az eredeti előirányzat **10 451 000.- Ft**, a módosított előirányzat **11 758 285.- Ft**, a teljesítés **11 769 823.- Ft** volt.

A Módosítások részletezése:

- szociális ágazati összevont pótlékhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adó:
Balmazújváros: 6.127.941.- Ft, Egyek: 1.487.285.- Ft, Tiszacsege: 357.781.- Ft,

Munkaadókat terhelő járulékok között terhelődött a szociális hozzájárulási adó mellett a rehabilitációs hozzájárulás, mely eredeti előirányzatként betervezésre került. A rehabilitációs hozzájárulás mértéke a tárgyév első napján megállapított minimálbér összegének kilencszerese/fő/év, 2023-ben 232.0000.- Ft x 9 = 2.088.000.- Ft/fő/év. Éves összege a kötelező foglalkoztatási szintből hiányzó létszám és a rehabilitációs hozzájárulás szorzata.

Dologi kiadások

Dologi kiadások címen eredetileg **245 678 000.- Ft** került betervezésre, az előirányzatot **233 190 835.- Ft-ra** módosítottuk. A kiadás **193 488 158.- Ft-ra** teljesült. Az előirányzat csökkentésének oka, hogy évközben felmerült beruházási kiadásokhoz szükséges előirányzatot a dologi kiadások előirányzatának terhére növeltük meg.

Társulás munkaszervezete

Az eredetileg betervezett **20 129 000 Ft** év közben nem módosult. A dologi kiadások **14 558 935 Ft-ra** teljesültek.

A dologi kiadások között jelennek meg az üzemanyag, a karbantartási anyag beszerzése, a gépjárművekkel kapcsolatos karbantartási, kisjavítási szolgáltatások, az állati hulladék átvételével, elszállításával kapcsolatos kiadások, a belső ellenőrzés díja, a hozzájuk kapcsolódó áfa, valamint a bankköltség, a gépjármű biztosítás, a műszaki vizsgáztatás költsége.

Belső ellenőrzés címen éves szinten 4.572.000.- Ft (bruttó 381.000.- Ft/hó) került betervezésre és felhasználásra, az állati hulladék elszállításával összefüggő kiadásokra 11 220 000.- Ft került betervezésre, melyből 6 681 143.- Ft teljesült, személygépjárművel kapcsolatos kiadásokra pedig 2 717 000.- Ft került betervezésre, melyből 1 742 616.- Ft teljesült.

A Társulás által fenntartott intézmény

Az intézmény dologi kiadásai között jelentősebb összeget képviselnek a közüzemi díjak és a zavartalan működéshez szükséges szakmai és üzemeltetési anyagok, szolgáltatások díjai.

A Társulás irányítása alá tartozó intézmény dologi előirányzatai között kerültek betervezésre a zavartalan működéshez szükséges szakmai anyagok, karbantartási, üzemeltetési, fenntartási költségek, vásárolt élelmezési kiadások, közszolgáltatások, valamint a hozzájuk kapcsolódó áfa fizetési kötelezettségek. Év közben szükségessé vált a kiadási előirányzat belső átcsoportosítás miatti módosítása a felmerült beruházási és felújítási kiadások, valamint a közüzemi díjak emelkedése miatt.

A költségsonon az eredetileg betervezett 225 549 000 Ft összeget 213 061 835 Ft-ra módosítottuk az év végéig. A kiadások 178 929 223 Ft-ra teljesültek.

Egyéb működési célú kiadások ÁH-on belülre

Ezen a költségsonon kerültek betervezésre eredeti előirányzatként a Balmazújvárosi Közös Önkormányzati Hivatal alkalmazásában álló, társulási feladatokat ellátó személyek személyi juttatásai és járuléakai, melynek összege átadásra kerül Balmazújváros Város önkormányzata részére.

Eredeti előirányzatként **27 648 000.- Ft** került betervezésre. Az előirányzat **24 524 404.- Ft-ra** történő módosítása vált szükségessé, mivel Balmazújváros Város Önkormányzata a 2023. évi költségvetési rendeletet a köztisztviselők esetében 65.000.- Ft-os illetményalappal fogadta el, viszont a Balmazújvárosi Kistérség Többcélú Társulása 2023. évi költségvetése 80.000.- Ft-os illetményalappal került elfogadásra.

FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK

Beruházási kiadásokat az előző évekhez hasonlóan 2023. évre sem terveztünk eredeti előirányzatként. A felmerült kiadásokhoz szükséges fedezetet a dologi kiadások terhére biztosítjuk. A társulás munkaszervezeténél nem merül fel felhalmozási kiadás.

Beruházások

Az intézmény esetében a működéshez szükséges éven túl elhasználódó eszközök, berendezések vásárlása miatt **13 029 362.- Ft**-ra módosult az előirányzat. Egyek településen 2023. decemberében módosítottunk előirányzatot egy Opel Vivaro gépjármű beszerzésre, a megvalósítás 2024. évben történik meg.

A beruházási kiadások részletezése településenként (módosított előirányzat):

- Balmazújváros: 1.048.721.- Ft
- Egyek: 11.980.641.- Ft

Felújítások

Felújítási kiadás eredetileg nem került betervezésre, teljesülés sem történt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testület, hogy a Balmazújvárosi Kistérség Többcélú Társulása 2023. évről szóló beszámolóját a fentiekben részletezett tartalommal szíveskedjen elfogadni.

Balmazújváros, 2024. április 15.

Hegedüs Péter
a Társulási Tanács elnöke

