

Normatíva felhasználás levezetése

Tisztelt Képviselő-testület!

2018. évi normatíva felhasználásunk várhatóan évvégéig az alábbiak szerint fog teljesülni:

1. számú táblázat: 2018. évi normatíva felhasználás várható alakulása

adatok Ft-ban

Támogatás	Támogatási összeg	Felhasznált összeg (csak a normatíva erejéig)
Általános működési támogatás	120 093 574	120 093 574
Köznevelési támogatás	72 701 566	72 701 566
Szociális támogatás	171 315 155	171 315 155
Kulturális támogatás	4 175 479	4 175 479
Egyéb működési célú támogatás	87 890 379	87 890 379

Előzetes kalkuláció alapján megállapítható, hogy minden normatívánkat maximálisan fel tudjuk használni.

Jelenleg elbírálás alatt van egy REKI kérelmünk, az alábbi feladatokra vonatkozóan:

2. számú táblázat: 2018.10. hónapban benyújtott REKI támogatások feladatonkénti lebontásban

adatok Ft-ban

Támogatási igény megnevezése	Igényelt támogatás összege (forint)
Igazgatási feladatok ellátására	8 071 389
Óvodai feladatok ellátására	7 433 695
Szociális alapellátási feladatok ellátására	8 964 784
Településüzemeltetési feladatok ellátására	6 466 019
Egészségügyi alapellátásra	24 333
Igényelt támogatás összesen:	30 960 220

Ezen támogatási összegek közül a szociális feladatellátásoknál és az óvodai feladatellátásokra megigényelt plusz támogatási összeg befolyásolhatják úgy a normatíva elszámolásunkat, hogy visszafizetendő támogatásunk keletkezhetne belőle, de mivel az ASZK megszűnik, így ebben az esetben 1 havi bértömeggel többet kell elszámolnunk ebben az évben, ez már a Magyar Államkincstárral le is van egyeztetve, így a keletkező különbözetet ezen költség soron el is tudjuk számolni.

Mivel a Magyar Államkincstár döntéséről jelenleg nem áll rendelkezésünkre semmilyen információ, így nem tudjuk, hogy melyik támogatási sorra beadott kérelmünket fogják elfogadni és melyiket elutasítani.

Köznevelési normatíva elszámolás 2018.11. hóig:

3. számú táblázat: Óvodai feladatellátás kiadásai 2018. évre

adatok Ft-ban

Felhasználás és várható felhasználás									
Megnevezése	Módosított normatíva	091110-Óvoda szakmai				091140-Működési kiadás			Normatívából maradvány
		Tény	Még várható felhasználás	Mindösszesen	Tény	Még várható felhasználás	Mindösszesen		
Bértámogatás	61 595 400	61 321 169	7 659 169	68 980 338				-7 384 938	
II. Működési támogatás	8 551 267				3.992.191	998.047	4.990.328	3.560.939	
Utazási támogatás	2 142 000						-		
Mindösszesen	72 288 667	61 321 169	7 659 169	68 980 338	3.992.191	998.047	4.990.328	-3.823.999	

A normatívából maradvány összeg -3.823.999 Ft, vagyis évvégéig várhatóan a teljes normatíva összeg felhasználására kerül.

A maradvány összege más normatíva elszámolási rovatra nem csoportosítható át.

III. Szociális normatíva elszámolása

III.2. normatíva levezetése

	Kapott támogatás	Felhasznált támogatás	Maradvány
III.2. 2018. évi összege	35 781 000	36 610 961 Ft	- 829 961

Előzetes kalkuláció alapján a várható többlet felhasználás 829.661 Ft (benyújtott REKI jóváhagyása esetén, visszafizetendő normatíva keletkezik: 8.134.823 Ft összegben)

1	Jogcím csoport	Jogcím	Összeg	Felhasználás 2018.11.20.	Várható felhasználás	Mindösszesen teljesítés
2	Rendszeres települési támogatás		5 983 000	2 350 500	213 682	2 564 182
3		lakhatási (lakásfenntartási) támogatás	3 500 000	1 985 500	180 500	2 166 000
4		gyógyszertámogatás	2 483 000	365 000	33 182	398 182
5	Rendkívüli települési támogatás		20 357 000	10 349 480	239 091	10 588 571
6		átmeneti segély	3 000 000	430 000	39 091	469 091
7		pénzügyi tevékenységnek nem minősülő kamatmentes kölcsön	500 000	0	-	-
8		temetési segély	180 000	159 000	-	159 000

1	Jogcím csoport	Jogcím	Összeg	Felhasználás 2018.11.20.	Várható felhasználás	Mindösszesen
9		tűzifa támogatás	727 000	495 300	-	495 300
10		tanszertámogatás	350 000		-	-
11		beiskolázási támogatás	1 700 000		-	-
12		gyermeknevelési támogatás	5 200 000	4 018 180	-	4 018 180
13		újszülöttek támogatása	1 000 000	550 000	-	550 000
14		speciális oktatási-nevelési intézménybe járók utazási támogatása	200 000	0	200 000	200 000
15		időskorúak támogatása	5 500 000	3 010 000	-	3 010 000
16		70 év feletti egyedülálló személyek támogatása	2 000 000	1 687 000	-	1 687 000
17	BURSA		560 000	560 000	-	560 000
18	Közttemetés		800 000	248 163	-	248 163
19	ÖSSZESEN a III.2. normatíva terhére elszámolni kívánt tétel		27 700 000	13 508 143	452 773	13 960 916

4. számú táblázat Települési támogatások felhasználása 2018. évben

Az önkormányzat által nyújtott települési támogatásokból 13.960.916 Ft-ot tud az önkormányzat elszámolni a III.2. jogcím terhére.

**5. számú táblázat: Átadott
pénzeszközök (K512)**

Sorszám	Jogcímek	Tény	Várható	Mindösszesen
2.1	Kistérségi szociális célú feladatok (K506)	6 246 900 Ft	8 745 660 Ft	14 992 560 Ft
	Szociális Társulás szociális feladatok önerő	6 246 900 Ft	8 745 660 Ft	14 992 560 Ft
Összesen		6 246 900 Ft	8 745 660 Ft	14 992 560 Ft

A szociális feladatainkhoz biztosítandó önerőt a III. 2. jogcím terhére el tudja számolni az önkormányzat, itt fontos megjegyezni, hogy 2018. évben REKI támogatás iránti kérelmet nyújtott be az önkormányzat, ami még elbírálás alatt van. Ezen kérelemben a szociális társulásnak átadandó hozzájárulási összegből a REKI terhére 8.964.784,- Ft támogatás igénylése történt, amennyiben megállapításra kerül ezen kiadásunk finanszírozása az állam részéről, akkor a III.2. jogcímmel szemben elszámolható tételek összege 6.027.776,- Ft-ra fog módosulni.

6. számú táblázat: Gyermekétkeztetés elszámolása

adatok Ft-ban

Ssz	Magnevezés	Összeg		Mindösszesen
		tény	Még várható	
1	Gyermekétkeztetésre kapott támogatás	37 019 858	3 365 442	40 385 300
2	Gyermekétkeztetés kiadás	54 842 318	4 099 179	58 941 497
3	Gyermekétkeztetés bevétel	- 3 301 236	- 660 247	- 3 961 483
4	III.5. normatíva elszámolása (4=1+2-3)	- 14 521 224	- 73 490	- 14 594 714
	III.2. szociális keret terhére elszámolható kiadás összege	14 521 224	73 490	14 94 714

Bölcsődei feladat ellátásból a szociális keret terhére elszámolni kívánt összeg

7. számú táblázat Bölcsődei többletköltség

(adatok Ft-ban)

Mindösszesen	Normatív támogatás	104031			Maradvány
		Tény	Még várható felhasználás	Mindösszesen	
Bér	27 256 700	21 618 474	1 965 316	23 583 790	- 2 541 379
Szocho		4 244 071	385 825	4 629 896	
Dologi		1 452 361	132 033	1 584 394	
mindösszesen		27 314 906	2 483 173	29 798 079	
III.2. normatíva terhére elszámolható kiadás					2 541 379

Jogszába alapján a bölcsődei feladat ellátás során keletkező többlet kiadás a normatíva III.2. jogcímevel szemben elszámolható, az Önkormányzatnál 2.541.379 Ft költséget tudunk elszámolni ezen a jogcímen.

III.3. és a III. 4. szociális támogatás elszámolásának levezetése (ASZK)

8. számú táblázat: Szociális feladatok ellátására felhasznált összegek

(adatok Ft-ban)

Normatív támogatás		Támogatási összeg	Összeg			Maradvány
			Tény	Még várható	Mindösszesen	
III.3.	Egyes szociális feladat és gyermekjóléti feladatok	53 225 620	70 535 121	7 641 478	78 176 599	- 24 950 979
a)	Család és gyermekjóléti szolgálat	6 800 000	16 532 981	1 625 687	18 158 668	- 11 358 668
b)	Szociális étkezés	5 785 120	10 279 978	1 792 673	12 072 651	- 6 287 531
c)	Házi segítségnyújtás	18 568 000	16 609 641	1 430 301	18 039 943	528 057
f)	Időskorúak nappali intézményi ellátása	22 072 500	27 112 520	2 792 817	29 905 337	- 7 832 837
III.4.	Egyes szociális szakosított ellátások támogatás	17 001 000	28 231 070	3 573 161	31 804 231	- 14 803 231
Mindösszesen III.3. és III.4. feladat ellátás		70 226 620	98 766 191	11 214 639,13	109 980 830,1	- 39 754 210
Tagönkormányzatok hozzájárulása 2018. évre vonatkozóan						
1.	Ambrózfalva					1 456 632
2.	Csanádalberti					3 615 528
3.	Csanádpalota					14 992 560
4.	Királyhegyes					2 541 036
5.	Kövegy					1 431 996
6.	Nagyér					5 123 676
7.	Pitvaros					7 684 476
Mindösszesen						36 845 904

39.754.210,- Ft többletfelhasználás van, amelyhez a tagönkormányzatok 36.845.904,- Ft támogatással járulnak hozzá, a 2018. évi elszámolás folyamatban van.

A számításnál figyelembe vettük a befolyt bevételeket, a kiadásoknál kivonásra kerültek a bérkompenzáció és a szociális ágazati pótlék támogatása, amit évközben folyósít a Magyar Államkincstár és ezekkel a tételekkel 100%-ban el tud számolni az Önkormányzat.

III.5. Gyermekétkeztetés

9. számú táblázat: Gyermekétkeztetés 2018. évi költségei

Ssz	Megnevezés	Összeg		Mindösszesen
		tény	Még várható	
1	Gyermekétkeztetésre kapott támogatás	37 019 858	3 365 442	40 385 300
2	Gyermekétkeztetés kiadás	45 363 710	4 099 179	49 462 889
3	Gyermekétkeztetés bevétel	- 3 301 236	- 660 247	- 3 961 483
4	III.5. normatíva elszámolása (4=1+2-3)	- 5 042 616	- 73 490	- 5 116 106
	III.2. szociális keret terhére elszámolható kiadás összege	5 042 616	73 490	5 116 106

III. 5. normatíva soron 5.116.106,- Ft várható többlet felhasználása keletkezik az önkormányzatnak, ami átcsoportosítható a III.2. normatíva felhasználásra. A kiadásoknál levonásra került a kiegészítő támogatásban az Önkormányzat részére megítélt támogatási összeg terhére elszámolt számlák összege.

Az önkormányzat 40.385.300 Ft támogatást kap a gyermekétkeztetés finanszírozására, a ténylegesen felhasznált kiadások összege 49.462.889 Ft, amit csökkenteni kell a bevételekkel 3.961.483 Ft-tal, így a normatívában elszámolható kiadások összege 45.501.406 Ft, vagyis 5.116.106 Ft többlet kiadása keletkezik várhatóan az Önkormányzatnak, amit a III.2. normatívával szemben tud elszámolni.

III.6. Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetési támogatása:

Megnevezés	Támogatás	Kiadás	Maradvány
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetés	1 090 980	1 011 180	79 800

Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetési támogatási soron jelenleg 79.800 Ft visszafizetendő normatívája van az Önkormányzatnak.

III.7. Bölcsődei bér és működési támogatás

mindösszesen	Normatív támogatás	104031			Maradvány
		Tény	Még várható felhasználás	Mindösszesen	
Bér	27 256 700	21 618 474	1 965 316	23 583 790	- 2 541 379
Szocho		4 244 071	385 825	4 629 896	
Dologi		1 452 361	132 033	1 584 394	
mindösszesen		27 314 906	2 483 173	29 798 079	

A bölcsődei feladat ellátásra 2.541.379 Ft többlet kiadás keletkezik várhatóan évvégéig, ami átcsoportosítható a III.2. normatíva elszámolás terhére.

IV. Kulturális és közművelődési feladat ellátásra kapott normatíva várható felhasználásának kimutatása

Megnevezés	Támogatás összege	Tény	Várható kifizetés	Mindösszesen	Maradvány
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	3 584 020 Ft	20 065 064 Ft	1 824 097 Ft	21 889 161 Ft	-18 305 141 Ft

18.305.141 Ft-tal költött magasabb összeget az Önkormányzat, mint amennyi állami normatívát kapott a feladat ellátására, ezen többletköltség a normatíva felhasználásnál nem csoportosítható át másik normatíva terhére.

V. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)

1. Kiegészítő döntés alapján kapott támogatások	Támogatási összeg	Felhasználás	COFOG
	72 700 000	9 478 608	096015- Gyermekek étkeztetés
		981 300	064010-Közvilágítás
		6 427 884	Köznevelési feladatra átadott pénzeszköz
		3 868 830	Szociális pénzeszköz átadás
		167 580	Szünidei étkeztetés
		27 735 193	066020-Caminus
		24 040 605	066020

	Mindösszesen	72 700 000	
		1 897 969	Szociális feladat
	2 734 057	277 054	Köznevelési feladat
		432 298	Általános feladat
		126 736	Kulturális, könyvtári
2. Bérkompenzációs támogatás	Mindösszesen	2 734 057	
3. ASP támogatás	774 800	774 800	Informatikai fejl.
4. Szociális tűzifa támogatás 2017. évről áthozat	6 934 200	6 934 200	2018.01. hónapban felhasznált támogatás
5. Szociális tűzifa támogatás 2018.	7 200 900	-	2019. évre átviheti kifizetés
6. Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása 2017. évről áthúzódó	29 982 252		Általános feladat
7. Pénzügyi gondnok díja	2 984 500	2 984 500	Általános feladat

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a tájékoztató anyagot megvitatni és ezt követően elfogadni szíveskedjenek a két ülés közötti polgármesteri beszámolóval.

Csanádpalota, 2018. november 23.

Nyergesné Kovács Erzsébet
 Nyergesné Kovács Erzsébet
 polgármester



Előterjesztést készítette:	Bakó Aliz főkönyvi könyvelő
Látta:	dr. Juhász László jegyző
Tárgyalta:	Pénzügyi, Városüzemeltetési, Környezetvédelmi és Turisztikai Bizottság, Szociális, Egészségügyi, Kulturális és Sport Bizottság, Gazdasági, Területfejlesztési, Jogi és Ügyrendi Bizottság
Döntéshozatal:	minősített többség
Melléklet:	2018. évi válságköltségvetés-módosítás rendelet-tervezet, és az előirányzat módosítások összefoglaló táblázata