

IKTATÓSZÁM: 5/258-2/2019.

TÁRGY: PÉCSI TÖBBCÉLŰ AGGLOMERÁCIÓS TÁRSULÁS 2018. ÉVI KÖLT-SÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSÁRA VONATKOZÓ ZÁRSZÁM-ADÁS

MELLÉKLET: -

E L Ő T E R J E S Z T É S

PÉCSI TÖBBCÉLŰ AGGLOMERÁCIÓS TÁRSULÁS

2019. május 22.-I NYÍLT ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ: **PFEFFER JÓZSEF**

ELŐTERJESZTÉS KÉSZÍTŐJE: **BÁNKI ANDRÁS FŐTANÁCSOS**

ELŐADÓ: **PFEFFER JÓZSEF A TÁRSULÁS ELNÖKE**

HIVATALI KOORDINÁTOR: -

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

- -
- -
- -
- -

BIZOTTSÁGI TÁRGYALÁS:

SZÁMA:

- -
- -
- -

ILLETÉKES TISZTSÉGVISELŐ: **DR. ŐRI LÁSZLÓ ALPOLGÁRMESTER**

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 87. §, valamint a 91. § (1) – (2) bekezdésében foglaltak értelmében az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő zárszámadást kell készíteni. A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé. Az Áht. 91. § és 26. §-a szerint a társulásra is ezt a jogszabályt kell alkalmazni azzal, hogy a képviselő-testület hatáskörét a társulási tanács gyakorolja, a polgármester részére meghatározott feladatokat pedig a társulási tanács elnöke látja el.

A társulási tanács a zárszámadásról határozatot hoz.

A zárszámadás tartalmilag és formailag a fentiek figyelembevételével, a törvényi előírásoknak megfelelően készült.

A határozat 1. melléklete a Társulás és a költségvetési intézmények címrendjét, 2. melléklete a Társulás összevont költségvetési mérlegét, 3. melléklete a Társulás könyvviteli mérlegét, 4. melléklete a Társulás összevont bevételeit és kiadásait, 5. melléklete a Társulás bevételeit és kiadásait, 6. melléklete az intézmények bevételeit és kiadásait, 7. melléklete a Társulás által 2018. évben államháztartáson belülről nyújtott támogatásait, 8. melléklete a Társulás 2018. évi maradványkimutatását, 9. melléklete a Társulás 2018. évi eredménykimutatását, 10. melléklete a Társulás 2018. évi vagyonkimutatását, 11. melléklete a Társulás 2018. évi működési bevételeinek és kiadásainak kötelező és önként vállalt feladat szerinti bontását, 12. melléklete a Társulás 2018. évi pénzeszköz felhasználását, 13. melléklete pedig a 2018. évi pénzmaradvány elszámolását mutatja be.

Az előterjesztés a Pécsi Többcélú Agglomerációs Társulás 2018. évi zárszámadását az alábbi főösszegekkel javasolja elfogadni:

bevétel-kiadás módosított előirányzata	1.274.690 e Ft
teljesített bevételek	1.252.954 e Ft
teljesített kiadások	1.120.336 e Ft
maradvány	132.618 e Ft

Az előterjesztés a Pécs és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Gyermejjóléti Alapellátási Központ és Családi Bölcsőde Hálózat 2018. évi zárszámadását az alábbi főösszegekkel javasolja elfogadni:

bevétel-kiadás módosított előirányzata	410.817 e Ft
teljesített bevételek	380.782 e Ft
teljesített kiadások	260.946 e Ft
maradvány	119.835 e Ft

Az előterjesztés az Integrált Nappali Szociális Intézmény 2018. évi zárszámadását az alábbi főösszegekkel javasolja elfogadni:

bevétel-kiadás módosított előirányzata	622.926 e Ft
teljesített bevételek	542.122 e Ft

teljesített kiadások	559.913 e Ft
maradvány	- 17.792 e Ft

Az előterjesztés az Esztergár Lajos Család- és Gyermejköltségi Szolgálat és Központ 2018. évi zárszámadását az alábbi főösszegekkel javasolja elfogadni:

bevétel-kiadás módosított előirányzata	575.044 e Ft
teljesített bevételek	548.656 e Ft
teljesített kiadások	512.709 e Ft
maradvány	35.947 e Ft

Maradvány elszámolás:

Az Áht. 86. § (5) bekezdése szerint az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

Az Ávr. 155. § (1) bekezdése szerint a költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg. A költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási határozatával egy időben állapítja meg, és – szükség esetén – módosítja költségvetési határozatát. A maradvány elszámolás az előterjesztés részét képezi.

A beszámoló összesített adatait bemutató maradvány elszámolást a határozat-tervezet 13. melléklete tartalmazza, a KGR-rendszer 07. űrlapjának adatai alapján.

A költségvetési maradvány megállapítását követően a 4/2013.(I.11.) Korm. rendeletben foglalt számviteli szabályozás figyelembevételével valamennyi intézmény esetében fenntartói jogkörben megvizsgáltuk, hogy az összes maradvány (6. oszlop) összege fedezetet nyújt-e a 13. oszlopban kimutatott tárgyévire áthúzódó intézményi kötelezettségvállalások teljesítésére. Az elvégzett számítás keretében a kötelezettségek között vettük figyelembe a pályázatok, átvett pénzeszközök feladattal terhelt maradványát, a 2018. évben lejárt határidejű, kifizetetlen számlák összegét. Az alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa 186.533.654 Ft.

A felülvizsgálat után az előbb felsoroltak, valamint az egyedi korrekciók összesítését követően, ahol a kötelezettségvállalások meghaladják a maradvány összegét, a különbözetnek megfelelő összegben a 16. „Kiegészítési szükséglet” oszlopban összesen 63.583.342 Ft kiegészítéssel fedezetet biztosít a fenntartó a kötelezettségek teljesítésére.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a Társulás és intézménye zárszámadását a határozati javaslatnak és annak mellékleteinek megfelelően fogadja el.

Pfeffer József
elnök