Pécsi Többcélú Agglomerációs Társulás

**Társulási Tanácsának**

 **/2023. (**V.**30.) sz.** nyílt **határozata**

**a Pécsi Többcélú Agglomerációs Társulás 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról**

A Pécsi Többcélú Agglomerációs Társulás Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 87. § b) bekezdése alapján Többcélú Agglomerációs Társulás 2022. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadását az alábbiak szerint fogadja el:

1. (a) **A Pécsi Többcélú Agglomerációs Társulás** 2022. évi zárszámadását az alábbi főösszegekkel fogadja el:

|  |  |
| --- | --- |
|  bevétel-kiadás módosított előirányzata |  2.324.006.763 Ft |
|  teljesített bevételek |  2.215.626.517 Ft |
|  teljesített kiadások |  1.715.105.173 Ft |
|  maradvány |  500.521.344 Ft |

 (b) **A Pécs és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Gyermekjóléti Alapellátási Központ és Családi Bölcsőde Hálózat** 2022. évi zárszámadását az alábbi főösszegekkel fogadja el:

|  |  |
| --- | --- |
|  bevétel-kiadás módosított előirányzata |  494.674.005 Ft |
|  teljesített bevételek |  429.067.843 Ft |
|  teljesített kiadások |  421.565.156 Ft |
|  maradvány |  7.502.687 Ft |

 (c) **Az Integrált Nappali Szociális Intézmény** 2022. évi zárszámadását az alábbi főösszegekkel fogadja el:

|  |  |
| --- | --- |
| bevétel-kiadás módosított előirányzata |  945.160.892 Ft |
| teljesített bevételek |  804.804.463 Ft |
| teljesített kiadások |  780.881.866 Ft |
| maradvány |  23.922.597 Ft |

(d) **Az Esztergár Lajos Család- és Gyermekjóléti Szolgálat** és Központ 2022. évi zárszámadását az alábbi főösszegekkel fogadja el:

|  |  |
| --- | --- |
| bevétel-kiadás módosított előirányzata |  768.204.424 Ft |
|  |  |
| teljesített bevételek |  750.868.176 Ft |
| teljesített kiadások |  735.000.702 Ft |
| maradvány |  15.867.474 Ft |

(e) **A Pécsi Többcélú Agglomerációs Társulás** 2022 évi összevont- halmozódásmentes-zárszámadását az alábbi főösszegekkel fogadja el:

|  |  |
| --- | --- |
|  bevétel-kiadás módosított előirányzata |  2.670.414.346 Ft |
|  teljesített bevételek |  2.551.216.995 Ft |
|  teljesített kiadások |  2.003.402.893 Ft |
|  maradvány |  547.814.102 Ft |

 2. (a) A Pécsi Többcélú Agglomerációs Társulás és a költségvetési intézmények címrendjét az 1. melléklet tartalmazza.

 (b) A Társulás 2022. évi költségvetési mérlegét – a működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerűen történő bemutatásával – a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

 (c) A Társulás 2022. évi könyvviteli mérlegét a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

 (d) A Társulás összevont 2022. évi bevételeit és kiadásait - előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat és rovat szerinti bontásban –a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

 (e) A Társulás 2022. évi bevételeit és kiadásait - előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat és rovat szerinti bontásban –az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

 (f) A Társulás intézményeinek 2022. évi bevételeit és kiadásait - előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat és rovat szerinti bontásban –a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

 (g) A Társulás 2022. évben államháztartáson belülre és kívülre nyújtott támogatások részletező kimutatását a 7. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

 (h) A Társulás 2022. évi költségvetési maradványát a 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

 (i) A Társulás 2022. évi eredménykimutatását a 9. számú melléklet szerint állapítja meg.

 (j) A Társulás 2022. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 10. számú melléklet szerint állapítja meg.

 (k) A Társulás 2022. évi működési bevételeinek és kiadásainak kötelező és önként vállalt feladatonkénti bemutatását a 11. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

 (l) A Társulás 2022. évi pénzeszköz felhasználását a 12. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

 (m) A Társulás 2022. évi pénzmaradvány elszámolását a 13. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

 (n) A Társulás és intézményei több éves kihatással járó döntéseiből eredő köte lezettségvállalások összegeit a 14. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

 (o) Társulás és intézményei 2022.évi beruházási és felhalmozási kiadásainak összegét a 15. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

 (p) A Társulás intézményei 2022. évi létszámkeretét a 16. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

 (q) A Társulás pénzforgalmi mérlegét a 2023-2025. évekre vonatkozólag a 17. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

3. A 2022. évi beszámoló alapján a Pécsi Agglomerációs Társulásnál megállapított 496.292.027 Ft átvezetendő előző évi költségvetési pénzmaradványának igénybevétele jogcím bevételi többlet előirányzat mellett a megfelelő kiadási előirányzatok módosításának átvezetéséről a Tanács a következő döntéseket hozza:

A PKSZAK intézményben az alaptevékenység maradványa 7.502.687 Ft, a kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege 29.469.180 Ft, az alaptevékenység szabad maradványa mínusz 21.966.493 Ft, amely összeget a Társulási Tanács a költségvetési szerv részére jóváhagy és a Társulás – a szabad maradványa terhére 21.966.493 Ft-ot átad az intézmény részére a kötelezettségei teljesítésére.

Az ECSGYK intézményben az alaptevékenység maradványa 15.867.474 Ft, a kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege 12.248.897 Ft, az alaptevékenység szabad maradványa 3.618.577 Ft, amely összeget a Társulási Tanács a költségvetési szervtől elvon.

Az INSZI esetében az alaptevékenység maradványa 23.922.597 Ft, a kötelezettségvállalással terhelt maradvány 76.884.704 Ft, az alaptevékenység szabad maradványa mínusz 52.962.107 Ft, amelyet az intézmény részére a Társulási Tanács jóváhagy és a Társulás – a szabad maradványa terhére- 52.962.107 Ft-ot átad az intézmény részére a kötelezettségei teljesítésére.

A Pécsi Többcélú Agglomerációs Társulás alaptevékenységének maradványa 500.521.344 Ft, a kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege 4.229.317 Ft, az alaptevékenység szabad maradványa 496.292.027 Ft, amelyből a Társulás az INSZI és a PKSZAK részére 74.928.600 Ft-ot köteles átadni.

Az ECSGYK költségvetéseiben megképzett szabad maradvány a Társulás részére elvonásra kerülnek. Az elvonás összege 3.618.577 Ft.

Az így megállapított 424.982.004 Ft szabad maradvány összegéből 405.010.181 Ft Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Társulás között megkötött „Pénzeszközátadási megállapodás” alapján – a pénzeszköz fel nem használt része- Pécs MJV Önkormányzatának visszautalásra kerül.

A PKSZAK szolgáltatásait igénybe vevő önkormányzatok- a Társulás bankszámlájára történő utalással- az intézmény részére működési hozzájárulást fizetnek. Ezen a jogcímen 10.831.809 Ft bevételt könyvelt el a Társulás. Mivel a hozzájárulások az intézményben nem kerültek elköltésre, ezért az önkormányzatok által befinanszírozott összegek a Társulás szabad maradványának terhére visszautalásra kerülnek.

A PKSZAK 2022. évi költségvetésében az összes bevétel 43.503.112 Ft-tal meghaladta az előzetes és végleges kötelezettségvállalások összegét. A várható normatíva visszafizetés fedezetére a Társulás költségvetésében a szabad maradvány összegéből 9.140.014 Ft zárolásra kerül.

4. A Társulásnak adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettsége nincs.

5. A Társulás közvetett támogatásokat nem biztosít.

6. A határozat mellékletét képezik az 1-17. sz. mellékletek.

7. A Társulási Tanács utasítja PMJV Polgármesteri Hivatala Költségvetési és Közgazdasági Főosztályának vezetőjét, hogy a Társulás 2023. évi költségvetésének következő módosításakor a határozat 3. pontjában foglalt a 2022. évi költségvetési maradványt és a vele kapcsolatos elszámolási kötelezettségeket vezesse át a költségvetési határozat tervezetén.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Pfeffer József elnök

**Kapják:** Pfeffer József elnök
Dr. Osztásné Dr. Varga-Pál Viktória főosztályvezető
Dr. Deákné Dr. Pap Krisztina főosztályvezető