

IKTATÓSZÁM: 5/18-2/2024.

TÁRGY: A PÉCSI TÖBBCÉLŰ AGGLOMERÁCIÓS TÁRSULÁS 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK III. SZÁMÚ MÓDOSÍTÁSA

MELLÉKLET: 14 DB

ELŐTERJESZTÉS

PÉCSI TÖBBCÉLŰ AGGLOMERÁCIÓS TÁRSULÁS

2024. február 12.-I NYÍLT ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ: PFEFFER JÓZSEF ELNÖK

ELŐTERJESZTÉS KÉSZÍTŐJE: KOVÁCSNÉ NÉMETH EDIT OSZTÁLYVEZETŐ

ELŐADÓ: PFEFFER JÓZSEF ELNÖK

HIVATALI KOORDINÁTOR: -

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

- -
- -
- -
- -

BIZOTTSÁGI TÁRGYALÁS:
PÉNZÜGYI ÉS ÜGYRENDI BIZOTTSÁG

SZÁMA:
-.../2024.(02.12.)

- -
- -

ILLETÉKES TISZTSÉGVISELŐ: NYŐGÉRI LAJOS ALPOLGÁRMESTER

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34. § (1) – (5) bekezdésében foglaltak, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (Ávr.) 43. §-a értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról (a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások kivételével) a képviselő-testület dönthet. Az Áht. 34. § (5) bekezdése szerint a társulás, valamint az általuk irányított költségvetési szervek bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak módosítására, átcsoportosítására az Áht. 34. § (1) – (4) bekezdést kell alkalmazni azzal, hogy a képviselő-testület hatáskörét a társulási tanács gyakorolja, polgármesteren a társulási tanács elnökét kell érteni.

A társulási tanács – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési határozatát.

A költségvetés módosítás tartalmilag és formailag a fentiek figyelembevételével, a törvényi előírásoknak megfelelően készült a Pécsi Többcélú Agglomerációs Társulás társulási tanácsának 5/2023. (II.13.) számú határozata alapján.

A határozat-módosítás mellékletei a társulás és intézményei 2023. december 31-i hatállyal végrehajtott a fenntartói engedélyhez kötött előirányzat-módosításokat, az Ávr. 43/A.§ (1) bekezdése alapján a társulás költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításokat, valamint a Társulási Tanács döntéseire kapcsolódó előirányzat-módosításokat tartalmazza.

A határozat 1. melléklete a Társulás és a költségvetési intézmények címrendjét, 2. melléklete a Társulás összevont költségvetési mérlegét, 3. melléklete a Társulás összevont bevételeinek forrásonkénti megoszlását, 4. melléklete a Társulás összevont kiadásainak jogcímenkénti megoszlását, 5. melléklete a Társulás bevételeit, 6. melléklete a Társulás kiadásait, 7. melléklete a Társulás 2023. évi bevételi és kiadási előirányzatainak várható teljesüléséről szóló előirányzat felhasználási ütemtervet, 8. melléklete a Társulás címenkénti létszámkeret- (álláshely-) meghatározását, 9. melléklete a Társulás közfoglalkozottjainak éves létszám előirányzatát, 10. melléklete a Társulás intézményeinek bevételeit és kiadásait, 11. melléklete a Társulás és az intézmények beruházási kiadásait feladatonként és felújítási kiadásait célonként összesítve, 12. melléklete a Társulás 2023. évi összevont költségvetési bevételeinek és kiadásainak feladatonkénti bemutatását, 13. melléklete a Társulás összevont működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi mérlegét, a 2024-2026. év gördülő tervezését, 14. melléklete a Társulás központi költségvetési kapcsolatból származó bevételeit mutatja be.

Az előterjesztés szerint a Társulás 2023. évi eredeti költségvetéséhez képest az összevont bevételi és kiadási főösszeg (halmozódás mentes) 1.710.447.711 Ft-ról 1.794.208.272 Ft-tal (104,9%-kal) emelkedett és 3.504.655.983 Ft-ra változott.

Az előirányzatok módosítása azért vált szükségessé, mert az eredeti költségvetésben az alábbiakban felsorolt jogcímenek előirányzat nem került tervezésre. Az Áht. 4. § (2) bekezdése alapján a tervezés során biztosítani kell a tervezett bevételek közgazdasági megalapozottságát, így a költségvetés összeállítása során csak olyan bevételt lehet számba venni, melynek összegszerűsége és jogszerűsége alátámasztott.

A Társulás által fenntartott három intézmény részére szeptember és november hónapok között teljesített központi pótelőirányzatok- a 81.235.209 Ft összegű szociális ágazati pótlék és a 68/203. (III.10.) kormányrendelet szerinti október és december hónapok között teljesített 42.641.814 Ft összegű kiegészítő támogatás is – az előirányzatok emelését tette szükségessé. A szociális ágazati pótlék és kiegészítő támogatások összegét a Magyar Államkincstár havonta teljesíti Pécs MJV Önkormányzata részére, így ezen összegek havonta kerülnek átadásra a társult intézmények felé, ennek megfelelően az előirányzatok emelése is havonta történik. A központi támogatások változását, a december 31-ig lekönyvelt módosításokat a határozat 14. melléklete mutatja be.

Az **Integrált Nappali Szociális Intézmény** részére október és december hónapok között az otthoni szakápolásra befolyt 6.427.300 Ft összegű NEAK támogatás, a közfoglalkoztatottak 1.729.560 Ft összegű munkabér- és járulék támogatása, Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata által biztosított SZÉP kártya - és cafetéria juttatás 49.276.818 Ft-os összege az intézmény előirányzatainak módosítását eredményezte. Továbbá az intézmény költségvetésben az éves működési bevételek túlteljesítése miatt 26.000.000 Ft-tal, valamint a 2022. évi állami támogatások elszámolása miatti korrekció 5.659.540 Ft-tal növelte meg az előirányzatot.

Az **Esztergár Lajos Család- és Gyermejjóléti Szolgálat és Központ** részére a Belügyminisztérium által egy Országos Szakmai Konferencia 2024. évben történő megszervezésére biztosított 2.500.000 Ft-os támogatás, valamint Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata által biztosított SZÉP kártya -és cafetéria juttatás 51.682.664 Ft-os összege az intézményi előirányzatok emelését tette szükségessé. A 2023. évi Erzsébet tábor lebonyolítására átutalt előleg összegén túl a támogató további 117.713 Ft forrást biztosított, így ez a bevétel is az intézményi előirányzatokat növelte meg. A 2022. évi állami támogatások elszámolása miatti korrekció 5.439.900 Ft-tal csökkentette az intézmény költségvetésének előirányzatát.

A **Pécs és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Gyermejjóléti Alapellátási Központ és Családi Bölcsőde Hálózatnál** a közfoglalkoztatottak részére nyújtott 626.967 Ft-os munkabér- és járulék támogatás, pályázati forrásból biztosított 979.575 Ft-os bér- és járulék támogatás, valamint a nyári diákmunka 234.161 Ft-os támogatása az intézményi előirányzatok emelését tette szükségessé. Az előirányzatot tovább növelte Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata által biztosított SZÉP kártya juttatás 9.151.531 Ft-os összege, valamint a 2022. évi állami támogatások elszámolása miatti korrekció 5.297.060 Ft-os összege.

A Társulás 86/2023. (XI.13.) sz. határozata 1. és 4. pontja alapján az intézmény költségvetésének előirányzatát 17.991.878 Ft-tal csökkentette az intézmény szolgáltatásait igénybe vevő önkormányzatok hozzájárulásának módosítása.

A Pécsi Többcélú Agglomerációs Társulás 2023. évi költségvetésének előirányzata a közvetített szolgáltatások ellenértékének többletbevétele miatt 1.104.160 Ft-tal került megemelésre.

A költségvetés módosítása keretében átvezetendő korrekciós tételek előirányzatok közötti átcsoportosítással:

1. Az Integrált Nappali Szociális Intézmény költségvetésén belül a vásárolt élelmezés fedezetének biztosítása miatt 20.000.000 Ft átcsoportosítás történt. (10. melléklet)
2. Az Integrált Nappali Szociális Intézmény költségvetésében a Felsőbalokány utcai telephelyre történő laptop vásárlása miatt 136.855 Ft átcsoportosítás történt a beruházási kiadásokra a dologi kiadások terhére. (10. melléklet)
3. Az Integrált Nappali Szociális Intézmény költségvetésében a téli gumi és számítógép monitor vásárlása céljából 527.147 Ft átcsoportosítás történt a beruházási kiadásokra a dologi kiadások terhére. (10. melléklet)
4. Az Integrált Nappali Szociális Intézmény költségvetésében létra vásárlása céljából 70.000 Ft átcsoportosítás történt a beruházási kiadásokra a dologi kiadások terhére. (10. melléklet)
5. Az Integrált Nappali Szociális Intézmény költségvetésében az Apácza utcai telephelyen történő ajtócsere miatt 500.000 Ft átcsoportosítás történt a felújítási kiadásokra a dologi kiadások terhére. (10. melléklet)
6. A Pécs és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Gyermekjóléti Alapellátási Központ és Családi Bölcsőde Hálózat költségvetésében bölcsődei eszközök beszerzése miatt 5.000.000 Ft átcsoportosítás történt a beruházási kiadásokra a dologi kiadások terhére. (10. melléklet)
7. A Pécs és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Gyermekjóléti Alapellátási Központ és Családi Bölcsőde Hálózat költségvetésében informatikai eszközök beszerzése miatt 2.830.000 Ft átcsoportosítás történt a beruházási kiadásokra a dologi kiadások terhére. (10. melléklet)
8. Az Esztergár Lajos Család-és Gyermekjóléti Szolgálat és Központ költségvetésében a működési költségek fedezetének biztosítása miatt 3.900.000 Ft átcsoportosítás történt a dologi kiadásokra a személyi juttatások rovat terhére. (10. melléklet)

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

Pécs, 2024. február 7.

Pfeffer József
elnök