

**106/2024.**

## **T Á J É K O Z T A T Ó**

**Pétfürdő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
2024. augusztus 29-i testületi ülésére**

**Tárgy:** Beszámoló a Berhidai Szociális Társulás 2023. évi tevékenységéről

**Előterjesztő:** Horváth Éva polgármester

64

## **Beszámoló a Berhidai Szociális Társulás 2023. évi tevékenységéről**

### **I.**

#### **A Társulási Tanács működéséről**

Berhida, Vilonya és Pétfürdő települési önkormányzatok Képviselő-testületei 2013. július 1-jétől a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 87. § - 95. §-ban foglaltaknak megfelelő, jogi személyiséggel rendelkező társulást hoztak létre, Berhida és Vilonya szociális és gyermekjóléti feladatainak közös ellátására, Pétfürdő pedig az idősek nappali ellátása tekintetében csatlakozott. A Berhidai Szociális Társulás (a továbbiakban: Társulás) Megállapodása szerint a Társulási Tanács tagjai évente egyszer beszámolnak képviselő-testületüknek a társulás működéséről és a Társulási Tanácsban végzett tevékenységükről.

A Berhidai Szociális Társulás Társulási Tanácsa (a továbbiakban: Tanács) 2023. évben 6 nyilvános ülést tartott. Társulási ülésen hozott határozatok száma 17 volt.

A Tanács 2023. február 23-i ülésén az előterjesztésnek megfelelően döntött a Társulás 2023. évi költségvetési tervének elfogadásáról. A Társulás intézménye, a Berhidai Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat (a továbbiakban: Szolgálat) működéséhez a fedezetet biztosította.

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 42. §-ában foglalt jogszabályi kötelezettségnek eleget téve határozat született a Társulás 2023. évi közbeszerzési tervének elfogadásáról, mely szerint a Társulás közbeszerzési eljárás indítását nem tervezi.

2023. május 31-én döntött a Tanács a 2022. évi gazdasági program és költségvetési terv végrehajtásáról szóló előterjesztés elfogadásáról, valamint módosította a 2023. évi költségvetést, beemelte a 2022. évi költségvetési maradvány összegét, valamint elszámolt az általa fenntartott költségvetési szerv működéséhez átadott támogatással. Elfogadta a 2022. évi belső ellenőrzési terv végrehajtásáról szóló beszámolót. Jóváhagyta a Szolgálat és az Önkormányzat közötti együttműködési megállapodás megkötését villamos energia és földgáz beszerzési feladatainak összehangolására, valamint energiaszükséglete közbeszerzési eljárásban történő beszerzésére.

A Tanács 2023. július 10-i ülésén módosította a 2023. évi költségvetését, elfogadta az első 5 hónap végrehajtási adatairól szóló tájékoztatót.

A 2023. szeptember 26-án megtartott ülésén a Tanács megtárgyalta a 2023. évi költségvetés módosításáról valamint az első kilenc hónap végrehajtási adatairól szóló tájékoztatót, és elfogadta az előterjesztés szerinti határozatot.

A Tanács 2023. december 13-án tartott ülésén döntött a 2024. évi átmeneti gazdálkodásáról valamint 2024. évi belső ellenőrzési ütemtervéről.

2023. december 18-án tartott ülésen elfogadta a Szolgálat 2022. évi szakmai tevékenységéről szóló beszámolót.

## II.

### A Társulás gazdálkodásáról

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdésében foglaltak alapján a Társulási Tanács a költségvetés éves teljesítéséről zárszámadási határozatot fogadott el, melyhez készült beszámoló a következőket tartalmazta:

Az elmúlt évi gazdálkodásunk egész évben kiegyensúlyozottnak tekinthető.

Általánosságban megállapítható, hogy a feladatellátást biztosítani tudtuk. A Társuláshoz egy költségvetési szerv tartozik a Berhidai Szociális Társulás, melynek működésében fennakadás az év folyamán nem történt.

Összefoglalva megállapítható, hogy a költségvetés végrehajtása során a Társulás ésszerű, takarékos gazdálkodást folytatott, a költségvetési egyensúly biztosított volt.

#### A 2023. évi bevételek

A költségvetési bevételek 95,3 %-ban realizálódtak.

A működési bevételek 142,2 %-os szintet tesznek ki, mely az ellátási térítési díj és az áfa bevételeket tartalmazza.

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről teljesülési szintje 91,4 %, melynek nagy része Berhida és Vilonya települések önkormányzatai által biztosított pénzeszközökből állt.

A bevételek összességében 93,7 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

2023. évi kiadások alakulását elemezve megállapítható, hogy a módosított előirányzathoz képest az összes kiadás 90,5 %-ban került felhasználásra.

Ezen belül a működtetés elsődlegességét a teljesített számadatok is mutatják.

A módosított előirányzathoz képest a teljesülési szint  
a személyi juttatások esetében 97,7 %,  
a járulékok esetében 95,6 %  
a dologi kiadások esetében 72,9 %.

A módosított kiadáshoz képest kiadási túllépésre nem került sor.

Felújítási kiadások 100 %-ban teljesültek.

A beruházási kiadások teljesülési szintje 29,4 %-ot tett ki, mely a Családsegítő és Gyermejköltségtérítési Szolgálat informatikai és egyéb eszközbeszerzése kapcsán merült fel.

Összességében megállapítható, hogy a Társulás által kitűzött fő célok teljesültek.

A költségvetési maradvány 2023. évi összege 5.289.055,- Ft, melyből a Társulási igazgatás maradványa 160.815 Ft, a költségvetési szerv maradványa 5.128.240 Ft (Berhida székhely intézmény: 4.676.240, Vilonyai telephely: 452.000,- Ft. Ez utóbbi az intézménynél marad, a 2024. évi feladatok finanszírozását szolgálja.

Vilonya Község Önkormányzatával a költségvetési szerv működtetéséhez átadott támogatás elszámolása megtörtént. Vilonya Község Önkormányzata részére 1.442.392,- Ft támogatás kerül visszautalásra. A költségvetési határozat 26. melléklete tartalmazza.

Vagyoni helyzetet tükröző mutatók:

	Előző évi	Tárgyévi	változás
Követelések aránya	6,7 %	3,9 %	2,8 % ponttal növekedett.
Kötelezettségek aránya	18,4 %	19,4%	1 % ponttal növekedett.

Az összes forráson belül az idegen források arányát mutatja. Minél kisebb a mutató értéke, annál kedvezőbb a költségvetési szerv megítélése. Látható, hogy ez a mutató jóval a 70 % alatt van, tehát az idegen források aránya jó.

2023. évben állami fenntartásba került intézménye a Társulásnak nem volt.

Összefoglalva megállapítható, hogy az alapfeladatok finanszírozására, az alapellátás fenntartására az elmúlt évben kellő figyelmet fordítottuk, az intézményi működtetést igyekszünk szinten tartani, az egyre növekvő költségek ellenére.

Berhida, 2024. június 14.

Pergő Margit sk.  
elnök