

101/2025.

T á j é k o z t a t ó

**Pétfürdő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. június 19-i testületi ülésére**

Tárgy: Beszámoló a Berhidai Szociális Társulás 2024. évi tevékenységéről

Előterjesztő: Béni Norbert polgármester

64

Beszámoló a Berhidai Szociális Társulás 2024. 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 idősök 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) 2024. évben 8 nyilvános ülést tartott. Társulási ülésen hozott határozatok száma 22 volt.

A Tanács első, 2024. január 10-én megtartott ülésén megtárgyalta és elfogadta intézménye, a Berhidai Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat (a továbbiakban: Szolgálat) Szervezeti és Működési Szabályzatát, melyre jogszabály módosítások miatt került sor.

A Tanács 2024. február 28-i ülésén az előterjesztésnek megfelelően döntött a Társulás 2024. évi költségvetésének elfogadásáról. A Társulás a Szolgálat működéséhez a fedezetet biztosította. Módosította a 2023. évi költségvetést, melyben az irányító szervi egyeztetések eredményeként az előirányzat átvezetések megtörténtek. A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 42. §-ában foglalt jogszabályi kötelezettségnek eleget téve határozat született a Társulás 2024. évi közbeszerzési tervének elfogadásáról, mely szerint a Társulás közbeszerzési eljárás indítását nem tervezi.

2024. március 27-én megtartott ülésén elfogadta a Tanács a Munkamegosztás és felelősségvállalás rendjéről szóló megállapodás és szerzési szabályzat módosítását, mely az önkormányzatok, a társulások, a nemzetiségi önkormányzatok valamint az Önkormányzat által fenntartott, önállóan működő költségvetési szervek pénzügyi, gazdasági feladatainak ellátását szabályozza.

A Szolgálat Vezetője a jogszabályoknak való megfelelés érdekében felülvizsgálta az intézmény Szakmai programját, melyet a Tanács 2024. május 21-én tartott ülésén elfogadott.

2024. május 30-án döntött a Tanács a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló előterjesztés elfogadásáról, valamint módosította a 2024. évi költségvetést, beemelte a 2023. évi költségvetési maradvány összegét, valamint elszámolt az általa fenntartott költségvetési szerv működéséhez átadott támogatással. Elfogadta a 2023. évi belső ellenőrzési terv végrehajtásáról szóló beszámolót. Az ellenőrzések során hibát nem tártak fel.

A Tanács 2024. július 12-én megtartott ülésén elfogadta a Szolgálat 2023. évi szakmai tevékenységéről szóló beszámolóját.

A 2024. június 9-én megtartott önkormányzati választásokat követően a társult önkormányzatok a 3 fős Társulási Tanácsba a megválasztott polgármestereket delegálták. A 2024. október 31-én megtartott ülésén a Tanács megválasztotta Elnökét Pergő Margit személyében, elnökhelyettesét Fésüs Sándor személyében.

A Tanács 2024. december 12-én tartott ülésén döntött a 2025. évi átmeneti gazdálkodásáról valamint 2025. évi belső ellenőrzési ütemtervéről.

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. A költségvetés végrehajtása során a Társulás ésszerű, takarékos gazdálkodás folytatott, a költségvetési egyensúly biztosított volt.

A költségvetési bevételek 93,9 %-ban realizálódtak. A működési bevételek 107,9 %-os szintet tesznek ki, mely az ellátási térítési díj és az áfa bevételeket tartalmazza. Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről teljesülési szintje 92,4 %, melynek nagy része Berhida és Vilonya települések önkormányzatai által biztosított pénzeszközökből állt. A bevételek összességében 94,2 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

2024. évi kiadások alakulását elemezve megállapítható, hogy a módosított előirányzathoz képest az összes kiadás 89,9 %-ban került felhasználásra. Ezen belül a működtetés elsődlegességét a teljesített számadatok is mutatják. A módosított előirányzathoz képest a teljesülési szint a személyi juttatások esetében 95,8 %, a járulékok esetében 88,8 %, a dologi kiadások esetében 69,5 %. A módosított kiadáshoz képest kiadási túllépésre nem került sor. Felújítási kiadás nem merült fel a 2024. évben. A beruházási kiadások teljesülési szintje 80,5 %-ot tett ki, mely a Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálat informatikai és egyéb eszközbeszerzése kapcsán merült fel. Összességében megállapítható, hogy a Társulás által kitűzött fő célok teljesültek.

A költségvetési maradvány 2024. évi összege 7.609.062- Ft, melyből a Társulási igazgatás maradványa 156.517 Ft, a költségvetési szerv maradványa 7.452.545 Ft (Berhida székhely intézmény: 7.000.545, Vilonyai telephely: 452.000,- Ft. Ez utóbbi az intézménynél marad, a 2025. évi feladatok finanszírozását szolgálja. Vilonya Község Önkormányzatával a költségvetési szerv működtetéséhez átadott támogatás elszámolása megtörtént. Vilonya Község Önkormányzata részére 1.189.380,- Ft támogatás kerül visszautalásra. A költségvetési határozat 26. melléklete tartalmazza.

Vagyoni helyzetet tükröző mutatók:

	Előző évi	Tárgyévi	változás
Követelések aránya	3,9 %	0,9 %	3 % ponttal csökkent.
Kötelezettségek aránya	19,4 %	17,7%	1,7 % ponttal csökkent.

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.

2024. 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, 2025. június 5.

Pergő Margit sk.
elnök