

IKTATÓSZÁM: 5/17-1/2023.

TÁRGY: **A MECSEK-DRÁVA ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK III. SZÁMÚ MÓDOSÍTÁSA**

MELLÉKLET: 6 DB

E L Ő T E R J E S Z T É S

MECSEK-DRÁVA ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS

2024. február 28.-I NYÍLT ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ: **PÉTERFFY ATTILA ELNÖK**

ELŐTERJESZTÉS KÉSZÍTŐJE: **KOVÁCSNÉ NÉMETH EDIT OSZTÁLYVEZETŐ**

ELŐADÓ: **PÉTERFFY ATTILA ELNÖK**

HIVATALI KOORDINÁTOR: -

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

- -
- -
- -
- -

BIZOTTSÁGI TÁRGYALÁS:

PÉNZÜGYI BIZOTTSÁG

-
-
-

SZÁMA:

- .../2024.(02.28.)

-
-
-

ILLETÉKES TISZTSÉGVISELŐ: **PÉTERFFY ATTILA ELNÖK**

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 Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás társulási tanácsának 4 /2023. (02.22.) számú határozata alapján.

A határozat-módosítás mellékletei a társulás 2023. december 31-i hatállyal végrehajtott saját hatáskörű előirányzat módosítást, a Társulási Tanács döntéseihez kapcsolódó előirányzat-módosításokat tartalmazza.

A határozat 1. melléklete a Társulás költségvetési mérlegét, 2. melléklete a Társulás bevételeit, 3. melléklete a Társulás kiadásait, 4. melléklete a Társulás 2023. évi bevételi és kiadási előirányzatainak várható teljesüléséről szóló előirányzat felhasználási ütemtervet, 5. melléklete a Társulás 2023. évi költségvetés teljesített bevételeinek és kiadásainak kormányzati funkciókénti bemutatását, 6. melléklete pedig a Társulás tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait, a 2024-2026. év gördülő tervezését tartalmazza.

A 2023. január 1. és 2023. december 31. közötti időszakban az összevont **bevételi és kiadási előirányzatok** főösszege az eredeti költségvetéshez képest 2.327.494.943 Ft-tal (84,5 %-kal) emelkedett és 5.081.390.153 Ft-ra változott, a 2023. szeptember 30-i állapothoz képest az előirányzatok összegei 149.793.684 Ft-tal növekedtek.

Az 1-12 havi előirányzat növekedés főbb tételi a 2022. évi maradvány könyvelése és a Dél-Kom Nonprofit Kft 2021-2022. évi pótlási tervéből megvalósuló beruházások, felújítások előirányzatomódosításai voltak, amelyeket már a Társulás költségvetésének I. számú módosítása is tartalmazta.

A költségvetés II. számú módosításában az I. számú módosításhoz képest a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak főösszegei változatlanok maradtak.

Jelen módosításban a Dél-Kom Nonprofit Kft 2021. és 2022. évi pótlási keretéből megvalósuló beruházások, felújítások és dologi kiadások elszámolása miatt, összességében 149.793.684 Ft előirányzat növelése vált szükségessé. A Társulási Tanács 26/2023.(09.07.) számú, a 27/2023.(09.07.) számú és a 29/2023.(09.07.) számú határozataiban döntött az elszámolt elemek fedezetéről.

A Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2023. 1-12 havi **költségvetési kiadása** 3.377.510.862 Ft volt. A dologi kiadások 113.936.235 Ft összegben teljesültek, a Polgármesteri Hivatal részére – feladatellátási megállapodás alapján 8.571.438 Ft került átutalásra. A KEHOP-3.2.1. pályázatban és a Dél-Kom Nonprofit Kft fejlesztési keretének terhére megvalósuló beruházások és felújítások 3.255.003.189 Ft összegű kiadást eredményeztek.

A Társulás 2023. évi **költségvetési bevétele** 3.280.931.722 Ft összegben realizálódott. A társult tagtelepülések pénzbeli hozzájárulásként (tagdíj) 52.160.177 Ft-ot utaltak át a társulás bankszámlájára, az előirányzat 126,7 %-ban teljesült. Bérleti díjakból a Társulásnak 1.957.824.556 Ft bevétele keletkezett, a KEHOP-3.2.1. pályázat megvalósítására 759.738.177 Ft felhalmozási célú támogatás érkezett. A kiszámlázott általános forgalmi adó bevétel 459.758.120 Ft volt.

2023. évben kamatbevételként 51.450.691 Ft-ot könyveltünk el. A 2023. IV. negyedévi 11.022.033 Ft kamatjováírás a 2024.január 2-i bankkivonaton szerepel, így ez a bevétel már 2024.évet érinti.

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

Pécs, 2024. február 8.

Péterffy Attila

elnök