

IKTATÓSZÁM: 5/17-3/2024.

TÁRGY: **A MECSEK-DRÁVA ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS 2024. ÉVI KÖLT-SÉGVETÉSE**
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.) 23-25. § -ban foglaltak, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (Ávr.) 24. §-a értelmében az önkormányzat költségvetését a képviselő-testület fogadja el. Az Áht. 26. §-a szerint a társulás, valamint az általuk irányított költségvetési szervek költségvetésére, bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak elfogadására az Áht. 23-25 §-t kell alkalmazni azzal, hogy a képviselő-testület hatáskörét a társulási tanács gyakorolja, polgármesteren a társulási tanács elnökét kell érteni.

A társulás költségvetési határozatának szerkezetére és elkészítésére az Ávr.24. §-át, a 27. §-át és a 28.§-át kell alkalmazni.

A társulási tanács a költségvetéséről költségvetési határozatot hoz.

A költségvetés tartalmilag és formailag a fentiek figyelembevételével, a törvényi előírásoknak megfelelően készült.

A határozat 1. melléklete a Társulás költségvetési mérlegét, 2. melléklete a Társulás bevételeit, 3. melléklete a Társulás kiadásait, 4. melléklete a Társulás 2024. évi bevételi és kiadási előirányzatainak várható teljesüléséről szóló előirányzat felhasználási ütemtervet, 5. melléklete a Társulás 2024 évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak feladatonkénti bemutatását, 6. melléklete pedig a Társulás működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi mérlegét, a 2025-2027. év gördülő tervezését mutatja be. bontásban jelennek meg.

A költségvetés bevételi és kiadási előirányzatai kötelező feladatként jelennek meg a tervezetben.

BEVÉTELEK

Az előterjesztés a Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2024. évi költségvetésének bevételi főösszegét 435.194.378 Ft-ban határozza meg, melynek kiemelt előirányzatok szerinti megoszlása az alábbiak szerint foglalható össze:

Működési bevételek (kötelező feladat):

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A Társulás költségeit a tagönkormányzatok lakosság-arányosan viselik. A Társulás Tanács 27/2022. (IX.14.) sz. határozata alapján 2023. január 1-től módosításra került Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás társulási megállapodása. A módosított megállapodás VI. fejezetének 3. pontja alapján a Tagok a Társulási Tanács által meghatározott időpontra vonatkozóan a KSH által közzétett lakossági létszám alapján 100 Ft/fő összegű **pénzbeli hozzájárulást** teljesítenek. Ennek megfelelően 41.208.700 Ft-ban határoztuk meg a 2024. évi működési célú támogatások bevételeinek összegét.

2. Működési bevételek

A Tanács 25/2023.(09.07.) sz. határozata alapján a Dél-Kom Nonprofit Kft részére 2023. I. félévére vonatkozólag 292.470.028 Ft + ÁFA bérleti díjat állapított meg. A 8/2018. (IX.19.) számú Társulási Tanács döntése alapján azonban a megállapított bérleti díj rendezését 30-70%-os arányban kell a közszolgáltatónak teljesítenie. A kiállított számla bruttó összegének 30%-át a Dél-Kom Nonprofit Kft november hónapban teljesítette a Társulás felé.

A 2023. évi amortizáció összegével megegyező bérleti díj fennmaradó része 268.651.872 + ÁFA, a Társulás 2024. évi költségvetésében tervezésre került.

2023. évben a Tanács a Viridis-Pannonia Nonprofit Kft részére bérleti díjat nem állapított meg, ezért a 2023. évi amortizáció összegével megegyező 1.948.520 Ft + ÁFA bérleti díjat jelen költségvetési tervezet tartalmazza.

A Dél-Kom Nonprofit Kft által üzemeltetett Kökényi RHK térbeton felújítása a közszolgáltató 2022. évi fejlesztési keretének terhére történik. A Tanács 29/2023. (09.07.) sz. döntése alapján a fedezet még 2023. évi költségvetésben biztosításra került, azonban teljesítése csak 2024. áprilisában fog megtörténni. A fentiek miatt a Társulás 2024. évi költségvetésében a beruházás fedezete az előző évi maradvány rovaton jelenik meg 33.444.885 Ft összegben.

A Társulás bérleti szerződést kötött a BLOKOM Nonprofit Kft-vel bálázógép, valamint nyerges vontató és síkplatós pótkocsi bérbe adására. Az eszközök bérbeadásából a Társulásnak 2024. évben 13.289.996 Ft +ÁFA összegben bérleti díj bevétele keletkezik, amely a 2024. évi költségvetésben tervezésre került.

KIADÁSOK

Az előterjesztés a Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás 2024. évi költségvetésének kiadási főösszegét 435.194.378 Ft-ban határozza meg, melynek kiemelt előirányzatok szerinti megoszlása az alábbiak szerint foglalható össze:

Működési kiadások

1. Dologi kiadások

A dologi kiadások összesen 87.840.024 Ft összegben jelennek meg a tervezetben a következőkben felsorolt feladatokra.

Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás honlapjával kapcsolatos szerkesztési, feltöltési és a tárhely biztosításával kapcsolatos költségek a 2024. évi költségvetésben biztosítottak bruttó 974.758 Ft összegben.

Egyéb szolgáltatások jogcímen a Mecsek-Dráva hulladékgazdálkodási program keretében rekultivált hulladéklerakók 2023- 2024. évi utógondozási költségei kerülnek elszámolásra.

A dologi kiadások között a legmagasabb összegű kiadás a bérleti díjak után fizetendő ÁFA összege, mely várhatóan 79.537.332 Ft lesz.

Egyéb dologi kiadásokra, szakértői díjakra, hatósági díjakra 1.000.000 Ft-ot terveztünk. A Társulás kötelezettségvállalással nem terhelt várható bevételei, a tartalékok között kerültek kimutatásra.

2. Egyéb működési célú kiadások

A Társulás és Pécs Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala között meglévő feladatellátási megállapodás módosításra került. Bér- és járulékfizetésre, valamint a közüzemi költségek megfizetésére 9.890.460 Ft-ot a 2024. évi induló költségvetésbe tervezni szükséges.

Felhalmozási kiadások

A Társulás 2024. évi költségvetésében 1 db lap-top vásárlására bruttó 190.500 Ft-ot különítettünk el.

A Kökényi RHK térbetonfelújításának költségei 33.635.385 Ft összegben jelenik meg a tervezetben.

A csatolt határozati javaslat alapján kérem a Tisztelt Tanácsot, hogy a benyújtott költségvetés-tervezetet fogadja el.

Pécs, 2024. február 12.

Péterffy Attila
elnök