

Napirend .1.: tárgya

Dunakeszi Kistérség Társulása
Társulási Tanácsának
2024. április 11-i ülésén

Tárgy: Dunakeszi Kistérség Társulása 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló

Tisztelt Társulási Tanács!

Mellékelten betejesztem a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló határozat tervezetét.

Az indokolás alapján kérem, hogy a beszámolót és a végrehajtásra vonatkozó határozat tervezetét megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat:

Dunakeszi Kistérség Társulása Pénzügyi Bizottsága a társulás 2023. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját és a végrehajtásra vonatkozó határozatot elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Társulási Tanács Elnöke

Dióssi Csaba
Társulási Tanács Elnöke

Előterjesztést készítette:

Pülínkás Józsefné
Gazdasági Osztályvezető

Láta:

Nagyné dr. Spiegelhalter Renáta
jegyző

Dunakeszi Kistérség Társulása
Társulási Tanácsának
...../2024. (.....) sz. határozata
a Társulás 2023. évi költségvetéséről szóló
1/2023.(II.9.) sz. határozat végrehajtásáról

1.

A Társulási Tanács Dunakeszi Kistérség Társulása 2023. évi bevételének főösszeget 98.625.417,- Ft-ban fogadja el, ebből 79.556.656,- Ft költségvetési bevétel, 19.068.761,- Ft finanszírozási bevétel (1. sz. melléklet).

2.

A Társulási Tanács Dunakeszi Kistérség Társulása 2023. évi költségvetési kiadásának főösszeget 79.339.691,- Ft-ban fogadja el (2. sz, 3. sz. mellékletek).

3.

A Társulási Tanács Dunakeszi Kistérség Társulása 2023. évi költségvetésének maradványát 19.285.726,- Ft-ban fogadja el (9. sz. melléklet).

4.

- (1) Dunakeszi Kistérség Társulása 2023.12.31-i tartalék állományát az 4. sz. melléklet tartalmazza.
- (2) Dunakeszi Kistérség Társulása 2023. évi költségvetési mérlegét az 5. sz. melléklet mutatja be.
- (3) Dunakeszi Kistérség Társulása mérlegét a 6. sz. melléklet tartalmazza.
- (4) Dunakeszi Kistérség Társulása vagyongkimutatását a 7. sz. melléklet részletezi.
- (5) Dunakeszi Kistérség Társulása pénzeszközök változásának bemutatását a 8. sz. melléklet tartalmazza
- (6) Dunakeszi Kistérség Társulása előirányzat felhasználási ütemtervének alakulását a 10. sz. melléklet szemlélteti.
- (7) A Társulás közvetett támogatást nem nyújtott, többéves kihatással járó feladatot nem vállalt.

5.

A Társulás 2023. december 31-én létszámmal nem rendelkezett.

6.

Jelen határozat elfogadásával Dunakeszi Kistérség Társulása 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023.(II.09.) sz. határozata hatályát veszti.

7.

Ez a határozat az elfogadásának napján lép hatályba.

Dunakeszi, 2024. évhó....nap

Dióssi Csaba
Társulási Tanács Elnöke

Dunakeszi Kistérség Társulása
2023. évi költségvetés végrehajtásának indokolása

BEVÉTELEK

A 2023. évi költségvetés bevételi teljesítési adatai az 1. sz. mellékletben találhatóak.

Dunakeszi Kistérség Társulásának bevétele 2023. évben 98.625.417,-Ft volt, ebből 79.556.656,-Ft költségvetési bevétel, 19.068.761,-Ft finanszírozási bevétel (előző évi maradvány).

A Társulás likviditása az előző évi maradvány, valamint a tagönkormányzatok befizetési kötelezettségeinek teljesítése alapján biztosított volt.

Kölségvetési bevételek

Működési célú támogatásokból 79.556.637,-Ft érkezett. A tagi hozzájárulások összege 19.698.300,-Ft volt, ebből 13.098.900,-Ft-ot Dunakeszi Város Önkormányzata, 6.599.400,-Ft-ot Göd Város Önkormányzata fizetett. Az állategészségügyi feladatok ellátásához 7.682.337,-Ft-tal járultak hozzá a tagönkormányzatok (Dunakeszi 5.108.571,-Ft, Göd 2.573.766,-Ft). Az orvosi ügyelet ellátására Dunakeszi Város Önkormányzata 34.695.796,-Ft-ot, Göd Város Önkormányzata 17.480.204,-Ft-ot fizetett.

Az **egyéb működési bevételek** teljesítése 19,-Ft, ebből a bankszámlán lévő pénz után jóváírt kamatbevétel 17,-Ft, a kerekítési különbözetre lekönyvelt összeg 2,-Ft volt.

Finanszírozási bevételek

Finanszírozási bevételként 19.068.761,-Ft jelenik meg, mely az előző évi maradvány összege.

KIADÁSOK

A teljesített kiadásokat a 2. sz. melléklet, a kiadások részletezését a 3. sz. melléklet mutatja be.

A **személyi juttatások teljesítése** 198.835,-Ft, reprezentációs kiadásokból.

A **munkaadókat terhelő adók és járulékok** soron a reprezentációs kiadások után fizetendő adót terveztük, a teljesítés 61.000,-Ft, a tervezett 170.398,-Ft előirányzattal szemben. Az alacsony teljesítés oka, hogy a tervezett reprezentációs kiadásokat nem használtuk fel, illetve a decemberi reprezentációs kiadások után fizetendő adó áthúzódik 2024. évre.

Dologi kiadásokra 2023. évben 69.216.795,-Ft-ot fizettünk ki, a tervezett 83.552.606,-Ft előirányzattal szemben. A teljesítés 82,8 %.

A teljesítés magában foglalja az orvosi ügyelet ellátásra kifizetett 52.176.000,-Ft-ot, az állategészségügyi feladatok ellátásának 13.102.512,-Ft-os költségét, a légi – és földi szűnyogyérítésre kifizetett 1.681.295,-Ft-ot, a jogi feladatok ellátásáért kifizetett 1.944.000,-Ft-ot, a 249.779,-Ft-os bankköltséget, az irodaszerre bélyegzőkre kifizetett 23.437,-Ft-ot, valamint a reprezentációs kiadások általános forgalmi adójának 39.772,-Ft-os összegét is.

A működési célú pénzeszköz átadások teljesítése 9.862.061,- Ft.

A kistérségi ügyintéző 2023. évi bérének és az azt terhelő szociális hozzájárulási adónak a megtérítésére 5.857.920,-Ft, a pénzügyi-számviteli és beszámolási feladatok ellátására 1.293.486,- Ft, az integritás felelősi feladatok ellátására 70.655,-Ft átutalása történt meg a Polgármesteri Hivatal részére.

A 10/2023. (IV.13.) sz. határozat alapján a nyári napközis táborok működtetéséhez a Dunakeszi Óvodai és Humán Szolgáltató Központ és Könyvtár részére 2.400.000,-Ft-ot utaltunk át, Göd Város Önkormányzata 240.000,-Ft támogatásban részesült.

TARTALÉK

Az eredeti költségvetésben 9.518.344,-Ft tartalékot terveztünk. A tartalékok állománya év végén 4.675.502,-Ft volt. Az állomány összességében 4.842.842,-Ft-tal csökkent, mely tartalmaz 4.068.761,-Ft növekedést és 8.911.603,-Ft csökkenést.

A növekedést a maradvány teljes összegének költségvetésbe történő beépítése tette lehetővé. A csökkenést az alábbiak indokolják:

A működési célú pénzeszközátadások előirányzatára 2.640.000,-Ft-ot vezettünk át a nyári táboroztatás támogatására. Reprezentációs kiadásokra 181.661,-Ft került átcsoportosításra. A 8/2023.(IV.13.) sz. határozat alapján 2.081.942,-Ft-ot csoportosítottunk át a szűnyogyérítés költségeinek fedezetére. A központi orvosi ügyelet kiadására 4.008.000,-Ft-ot csoportosítottunk át a dologi kiadások előirányzatára a 20/2023.(XI.19.) sz. határozatban foglaltak alapján.

A tartalék állományát tagönkormányzatonként a 4. sz. melléklet részletezi.

A Dunakeszi Kistérségi Társulás 2023. évi tevékenységéről összességében megállapítható, hogy a jogszabályi előírásoknak megfelelően szűkebb lehetőségeken belül gazdálkodik. A

2023. évi költségvetési törvény alapján központi költségvetési támogatásra nem jogosult. Feladatainak ellátáshoz szükséges forrást a tagdíjakból, illetve maradványából fedezi.

LÉTSZÁM

A Társulás alkalmazotti létszámmal nem rendelkezik.

A TÁRSULÁS VAGYONA

A Társulás tulajdonában lévő eszközállomány jelentős része a „Három generációval az egészségért„ elnevezésű egészségügyi program keretében 2019. évben vásárolt orvosi eszközökből, műszerekből tevődik össze. A program keretében 10 db. kiadható vércukor- és koleszterin mérő, 10 db. kiadható vérnyomásmérő, 5 db. EKG készülék, 4 db. ABPN 24 órás vérnyomásmérő, 1 db. spirométer, 1 db. boka kar index mérő, 1 db. kilélegzett levegő CO mérő beszerzése történt meg. Beruházás, felújítás 2023. évben nem történt. A nullára leíródott eszközökből a teljesen elhasználódott eszközöket selejteztük. A selejtezés következtében az eszközök bruttó értéke és értékcsökkenése 764.993,-Ft-tal csökkent. A mérlegérték az előző évhez képest az elszámolt értékcsökkenés összegével 757.621,-Ft-tal csökkent. A Társulás eszközeinek bruttó értéke 8.538.605,-Ft, az elszámolt értékcsökkenés 6.346.170,-Ft, így a nettó érték 2.192.435,-Ft. A Társulás mérlegét a 6. sz. melléklet, a vagyonkimutatást a 7. sz. melléklet szemlélteti.

Pénzkészlet változása

A nyitó pénzkészlet január 1-én 19.068.761,-Ft volt. Az év folyamán 98.625.417,-Ft bevételt könyvelhettünk le, ebből a pénzforgalmi bevétel átvett pénzeszközökből, a bankszámlán jóváírt kamatokból, kerekítési különbözetből 79.556.656,-Ft volt. Működéssel kapcsolatos kiadásokat 79.339.691,-Ft összegben teljesítettünk így a záró pénzkészlet 19.285.726,-Ft lett. A pénzkészlet változását a 8. sz. melléklet mutatja be.

Maradvány

A 2023. évi maradvány összege 19.285.726,-Ft, mely a teljesített bevételek (költségvetési bevétel: 79.556.656,-Ft + finanszírozási bevétel 19.068.761,-Ft = 98.625.417,-Ft) és teljesített kiadások (79.339.691,-Ft) különbözete. A maradványból 10.780.918,-Ft a kötelezettségvállalással terhelt maradvány, mely a 2024. évre áthúzódó számlákat, fizetési kötelezettségeket foglalja magában az alábbiak szerint: háziiorvosi ügyeleti ellátás decemberi számlája 8.356.000,-Ft, állategészségügyi feladatok november, december havi számlája

2.183.752,-Ft, jogi feladatok december havi számlája 162.000,-Ft, reprezentációs kiadások után fizetendő adó 79.166,-Ft. A maradvány levezetése a 9. sz. mellékletben található.

Dunakeszi, 2024.03.19.

Dióssi Csaba sk.
elnök

A beszámolót összeállította:
Pálinkás Józsefné