A határozat elfogadásához
**egyszerű** többség szükséges!
Nyilvános ülésen tárgyalható!

**Pörböly Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. november 12. napján tartandó képviselő-testületi ülésére**

**8. napirendi pont**

**A Bátaszék és Környéke Önkormányzatainak Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény- fenntartó Társulás 2025. évi költségvetésének II. számú módosítása**

**Előterjesztő:** Sipos Lajos polgármester
**Készítette és törvényességi ellenőrzést végezte:** Balogh Györgyi jegyző

**Tisztelt Képviselők!**

Megkaptuk a **Bátaszék és Környéke Önkormányzatainak Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény-fenntartó Társulás 2025. évi költségvetésének II. számú módosítását** véleményezés céljából, mely az előterjesztés mellékletét képezi.

A hatályos társulási megállapodás IV. fejezet 4/c.) pontja értelmében a Társulási Tanács kizárólagos hatáskörébe tartozik a társulás költségvetésének elfogadása, melyet előzetesen **a társult önkormányzatok képviselő-testületeinek véleményezniük kell.**

A társulás ez évi költségvetését a Társulási Tanács a 2025. február 6-i ülésén, az 5/2025.(II.06.) TT határozatával fogadta el 221 481 997 Ft összeggel.
A költségvetés első módosítása 2025.03.13-án megtörtént, amely során a működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt előirányzatán belül átcsoportosítást hajtottunk végre, valamint a társulás tagjai által fizetendő hozzájárulás összegében változás történt.
Jelen módosítás a központi költségvetésből biztosított ágazati pótlék a Társulás költségvetésébe történő beépítését, valamint a májusi és októberi normatíva felméréssel kapcsolatos előirányzat változásokat tartalmazza.

***Bevételek***

A Társulás összevont adatokat tartalmazó költségvetésének eredeti bevételi előirányzatának fő összege 221 481 997 Ft volt. A jelenlegi előirányzat módosítás következtében 14 051 919 Ft-tal emelkedik a bevételi fő összeg, a módosított előirányzat 235 533 916 Ft-ra változik az alábbiak szerint:

A Társulás költségvetésében a **működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat** a 171 801 811 Ft előirányzathoz képest 14 051 919 Ft-tal emelkedik, a módosított előirányzat 185 853 730 Ft lesz. A változás részeként beépül az előirányzatba a 12 986 359 Ft összegű szociális ágazati pótlék, valamint az évközi normatíva módosítás hatásaként a HSNY tevékenységhez kapcsolódóan 1 685 200 Ft összegű pótlólagos támogatás. Az előirányzatot csökkenti a szociális étkezéssel összefüggő lemondás miatti 619 640 Ft összeg.

A módosítás a finanszírozási bevételek előirányzatát nem érinti.

***Kiadások***

A kiadási előirányzatok a bevételek tendenciájával azonos mértékben változnak az eredeti előirányzathoz képest. Az eredetileg tervezett 221 481 997 Ft kiadási előirányzat 14 051 919 Ft-os növekedéssel 235 533 916 Ft-ra módosul, az alábbiak szerint:

A legnagyobb kiadási tétel ebben az évben is a **személyi juttat**ások előirányzata. A módosítás következtében az eredeti előirányzat 12 983 680 Ft-tal nő, melyből 11 492 354 Ft ágazati pótlékként jelentkezik, emellett a normatíva emelkedés következtében még 1 491 326 Ft összegű emelést tartalmaz a javaslat. A személyi juttatások előirányzata így 104 531 000 Ft-ról 117 514 680 Ft-ra változik.

A **munkaadói járulék** előirányzat változása a bérelőirányzat vonzataként jelentkezik. A tervezett előirányzathoz képest a módosított előirányzat 1 687 879 Ft-tal emelkedik, 13 611 000 Ft-ról 15 298 879 Ft-ra változik az előirányzat.

A **dologi kiadások** előirányzata tekintetében összeségében 499 640 Ft-os csökkenés következik be. A dologi kiadási előirányzat csökkentésre kerül a Gondozási Központnál jelentkező, a májusi normatíva változáshoz kapcsolódóan, szociális étkeztetés feladatellátásához kapcsolódó létszám lemondás miatt 619 640 Ft összeggel. ESZGY Társulásnál a bankköltség változása miatt 120 000 Ft-tal emelkedik az előirányzat. A dologi kiadások előirányzata így 75 776 000 Ft-ról 75 276 360 Ft-ra csökken.

Az **egyéb működési célú kiadások előirányzata** 18 472 487 Ft-tal változik, a módosított előirányzat 26 166 446 Ft lesz. Az előirányzat a társulás 2024. évi elszámolása során a társult települések részére történő visszafizetés összegével változik, amely kifizetés a tartalék terhére történt.

A **tartalék előirányzat** összességében – a már elfogadott 2024. évi társulási elszámolásokból adódóan – 18 472 487 Ft-tal, továbbá a dologi kiadásba átcsoportosított 120 000 Ft összegű bankköltség összegével csökken, így az előirányzat összege 1 277 551 Ft-ra módosul.

A beruházások előirányzata nem változik.

**A Társulás előirányzatainak változása**

A Társulás költségvetésében bevételi oldalon feljegyzésre kerül az állami költségvetésből biztosított ágazati pótlék összege, valamint az évközi normatíva módosítással összefüggő változás, ennek vonzataként a **működési célú támogatások államháztartáson belülről** előirányzat 171 801 811 Ft-ról – 14 051 919 Ft összegű növekedéssel – 185 853 730 Ft-ra változik, a bevételi előirányzat fő összege 191 671 849 Ft-ról 205 723 768 Ft-ra módosul.
A kiadási oldalon kimutatásra kerül a 18 592 487 Ft összegű pénzmaradvány igénybevétel, melyből a már elfogadott 2024. évi pénzügyi elszámolás 18 472 487 Ft összegével az **egyéb működési célú kiadások előirányzat** kerül megemelésre, 120 000 Ft összegű forrás pedig a **dologi kiadások** előirányzatát növeli. Az egyéb működési célú kiadások előirányzata 6 187 811 Ft-ról 24 660 298 Ft-ra, míg a dologi kiadások előirányzata 4 000 Ft-ról 124 000 Ft-ra változik.

**A Gondozási Központ előirányzatainak változása**

A Gondozási Központ intézmény költségvetési főösszege 14 051 919 Ft-tal emelkedik, 195 420 148 Ft-ról 209 472 067 Ft-ra módosul.
A **finanszírozási bevételek** előirányzata 14 051 919 Ft-tal emelkedik az ágazati pótlék átadása, továbbá a normatíva kiegészítése miatt, előirányzata 167 116 148 Ft-ról 181 168 067 Ft-ra változik.

A kiadási előirányzatok oldalán a változás kizárólag a működési költségvetési kiadásokat érinti, a felhalmozási költségvetés kiadásai nem változnak.
A **személyi juttatások** előirányzata, továbbá **a járulék** előirányzat a finanszírozásként biztosított jogcímek és összegek szerint változik, összesen 14 671 559 Ft-tal emelkedik. A személyi juttatások előirányzata 104 531 000 Ft-ról 117 514 680 Ft-ra, a munkaadókat terhelő járulék előirányzata 13 611 000 Ft-ról 15 298 879 Ft-ra változik.
Emellett a **dologi kiadások** előirányzatának 619 640 Ft összegű csökkenését tartalmazza a javaslat az évközi normatíva változáshoz kapcsolódóan, amely előirányzata így 75 772 000 Ft-ról 75 152 360 Ft-ra változik.

A beruházások előirányzata nem változik.

Részletesen az 1. sz. melléklet tartalmazza a változásokat, a változások indokait az Áht. 23. § (5) bekezdésének megfelelően a 6. sz. melléklet mutatja be.

A Bátaszéki ESZGY Önkormányzati Társulásnál bekövetkező változásokat a 3. sz. melléklet, a Gondozási Központ intézmény költségvetésében jelentkező változásokat az 4. sz. melléklet szemlélteti.

**H a t á r o z a t i j a v a s l a t :**

**Pörböly Község Önkormányzata Képviselő-testületének …/2025. (XI.12.) határozata**
**a Bátaszék és Környéke Önkormányzatainak Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény–fenntartó Társulás 2025. évi költségvetésének II. számú módosításáról**

Pörböly Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Bátaszék és Környéke Önkormányzatainak Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény–fenntartó Társulási Tanácsa *az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet* előírásaira a Társulás 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025.(II.06.) TT határozatát (a továbbiakban: 2025 kv.) az alábbiak szerint jóváhagyja:

1. A 2025 kv. II.1. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. A Társulási 2025. évi költségvetésének

**a) bevételi fő összegét 235 533 916 Ft-ban,**
**b) kiadási fő összegét 235 533 916 Ft-ban**

állapítja meg.

2. A 2025 kv. II.2. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. A költségvetési kiadási egyenleg

a. működési célú összegét: 235 533 916 Ft-ban,
b. felhalmozási célú összegét: 0 Ft-ban

állapítja meg.

3. A 2025 kv. II.8. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:
„8. A 2025. évi
a) általános tartalék előirányzatát 0 Ft-ban,
b) a céltartalék előirányzatát 1 277 551 Ft-ban”
állapítja meg.

4. A 2025 kv. 1.1, 2.1, 2.2, 3.,4., 5., melléklete, helyébe e határozat mellékletei lépnek.

5. Bátaszék és Környéke Önkormányzatainak Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény- fenntartó Társulásának előirányzat módosításai, előirányzat-átcsoportosításai összegszerű változásait, valamint annak indokait a 6. melléklet tartalmazza.

**Határidő:** 2025. november 21.
**Felelős:** Sipos Lajos polgármester

Pörböly, 2025. november 7.

Sipos Lajos polgármester