

AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 6.

MELLÉKLET: 10 db

TÁRGY: Javaslat a Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás 2023. évi költségvetésének elfogadásával kapcsolatban

ELŐTERJESZTÉS
SZEKSZÁRD ÉS KÖRNYÉKE ALAPELLÁTÁSI ÉS SZAKOSÍTOTT ELLÁTÁSI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK
SORON KÖVETKEZŐ ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ: Bomba Gábor László elnök

ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: Szász-Kovács Edit
költségvetési és pénzügyi ügyintéző

ELŐADÓ: Szántóné Karl Rita pénzügyi osztályvezető

KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA: _____
dr. Holczer Mónika igazgatóságvezető

Terjedelem: 1+10 oldal

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdése értelmében a társulások költségvetésének elkészítésénél az Áht. 23- 25. §-ának helyi önkormányzatokra vonatkozóan megállapított rendelkezéseit kell alkalmazni, azzal, hogy

- a) költségvetési rendeleten költségvetési határozatot kell érteni,
- b) a képviselő-testület hatáskörét a társulási tanács gyakorolja,
- c) a polgármester részére meghatározott feladatokat a társulási tanács elnöke látja el,
- d) a jegyző részére meghatározott feladatokat a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője látja el.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 29. § (3) bekezdés értelmében a társulás költségvetési határozatának szerkezetére és elkészítésére a 24. §-t, a 27. §-t és a 28. §-t kell alkalmazni azzal, hogy a 24. § (2) bekezdése szerinti költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat a társulás költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között kell szerepeltetni, az önkormányzati hivatal és a jegyző alatt a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó önkormányzati hivatalt és az azt vezető jegyzőt is érteni kell.

A Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás 2023. évi költségvetése a fenti rendelkezésekre tekintettel került elkészítésre.

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás (továbbiakban: Társulás) 2023. évi költségvetési tervezetének szöveges indoklása:

Társulás összesített (I. mérleg, 1. melléklet)

2023. évi bevételi főösszege	450 708 ezer Ft
2023. évi kiadási főösszege	450 708 ezer Ft

Társulás (2. sz. melléklet)

2023. évi bevételi főösszege	449 808 ezer Ft
2023. évi kiadási főösszege	449 808 ezer Ft

Bevételek:

Működésre átvett pénzeszközök:

- Állami támogatás

- A Társulás által fenntartott Humánszolgáltató Központ állami támogatásának összege a költségvetési törvény alapján a Magyar Államkincstár által a 2023. évre megalapozó felmérés alapján megítélt összege: **303 227 ezer Ft.**
- Átvett pénzeszköz Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatától (a továbbiakban: SZMJV)
 - SZMJV támogatása a Társulás működéséhez:
Támogatás tervezett összege **300 ezer Ft.**
 - SZMJV kiegészítő támogatása Humánszolgáltató Központ működéséhez 2023. évi tervezett összege: **146 281 ezer Ft.**

Működési célú támogatások összesen: 449 808 ezer Ft

Bevételek mindösszesen: 450 708 ezer Ft

Kiadások:

Működési kiadások összesen: 300 ezer Ft

Központi, irányító szervei támogatás folyósítása: 449 508 ezer Ft
(Humánszolgáltató Központ támogatása)

Kiadások mindösszesen: 450 708 ezer Ft

Humánszolgáltató Központ 2013. óta a Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás fenntartásában működik.

2023. évi tervezet **bevételei főösszege: 450 408 ezer Ft**

2023. évi tervezet **kiadási főösszege: 450 408 ezer Ft**

Humánszolgáltató Központ bevételi oldala:

Saját bevételek: (szolgáltatás ellenértéke és ellátási térítési díj bevétel)

Működési bevétel tervezett összege: 900 ezer Ft

Központi, irányító szervei támogatás

Központi költségvetésből várható állami támogatás: **303 227 ezer Ft**

SZMJV kiegészítő támogatásának összege: **146 281 ezer Ft**

Központi, irányítószervei támogatás összesen: 449 508 ezer Ft

Humánszolgáltató Központ kiadási oldala:**Személyi jellegű kifizetés:**

Engedélyezett létszámkeret: 64 fő

Személyi jellegű kiadások:

A rendszeres bér tervezett összege a következő bérelemeket tartalmazza:

- alapilletmények
- jogszabály szerint kötelezően adandó pótlékok
- munkáltatói döntésen alapuló illetmény (éves szinten 11 760 ezer forint)
- jubileumi jutalom (2023. évben 3 757 ezer forint)
- 10 ezer Ft/hó/fő béren kívüli juttatás (cafetéria)
- ruházati költségtérítés (bruttó 39.750 Ft/fő, konyhai dolgozó esetében 11 870 forint/fő)
- Szekszárd közigazgatási határán kívülről munkába járó alkalmazottak utazási költségtérítése
- bankszámla vezetési költségtérítés, amely nettó 1 000 forint/hó/fő
- 4 000 forint/fő szociális támogatás, amelyet a nehéz helyzetbe került dolgozó számára adhat az intézményvezető
- iskolakezdési támogatás (nettó 10 000 forint/gyermek)

Tervezett rendszeres és nem rendszeres személyi juttatás összege: 345 067 ezer Ft

Járulékok:

A béreket, a béren kívüli juttatásokat, valamint a béren kívüli juttatásnak nem minősülő egyes meghatározott juttatásokat szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettsége terheli.

Tervezett járulék összege: 52 660 ezer Ft

Dologi kiadások:

A dologi kiadások előirányzata nyújt fedezetet az intézmény feladatellátása során felmerülő szakmai anyagok, nyomtatványok, üzemeltetési anyagok beszerzésére, a karbantartási kötelezettségek teljesítésére, egyéb szolgáltatások kiadásaira, mint az étkezés, a telefon, az internet, a víz, a fűtés, az áram, a vásárolt közszolgáltatások, a kiküldetési költségek, bérleti díjak, az áfa és az egyéb üzemeltetési költségek összegére. A dologi kiadások előirányzata a

meglévő szerződések, a megállapodások szerinti kötelezettségek, a 2022. évi teljesítési adatok, illetve az inflációt követő áremelkedések figyelembe vételével lett megtervezve.

Tervezett 2023.évi összeg: 51 681 ezer Ft

Beruházások:

A Beruházások között tervezett 1 000 ezer forintot az intézmény a Családok Átmeneti Otthona és Hajléktalan Szálló elavult tárgyi eszközeinek cseréjére kívánja fordítani.

Tervezett 2023.évi összeg: 1 000 ezer Ft

Kiadások összesen: 450 408 ezer Ft

A Társulás tagjai saját hozzájárulásukat a kormányzati funkciók szerinti feladat ellátásonként tervezett tárgyévi költségvetés alapján előleg formájában biztosítják. Az előleg utalása két részletben a tárgyév március 31-ig és tárgyév szeptember 30-ig esedékes.

A társult önkormányzat fizetési kötelezettsége a 2023. évre a következők szerint alakul:

Báta Község Önkormányzata: 567 672 forint

Ócsény Község Önkormányzata: 658 747 forint

A többi társult településre jutó tervezett állami támogatás fedezi a településen felmerülő tervezett költségeket, ezért nekik 2023. évben nem kell előleget fizetniük.

Kérem a tisztelt Társulási Tanácsot az előterjesztés megtárgyalására, és a határozati javaslat elfogadására.

Szekszárd, 2023. február 15.

**Bomba Gábor László
elnök**

Határozati javaslat I.

**Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás Társulási Tanácsának
.../2023. (II. .) határozata
a Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás 2023. évi
költségvetésének elfogadásáról**

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás (a továbbiakban: Társulás) Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásaira, a Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás 2023. évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

I. A költségvetési határozat hatálya

A költségvetési határozat hatálya a Szekszárd és Környéke Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulásra (a továbbiakban: Társulás), a Társulási Tanácsra, az általa irányított költségvetési szervre valamint a munkaszervezetre terjed ki.

II. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. A Társulási Tanács a Társulás 2023. évi költségvetésének

- a) **bevételi főösszegét 450 708 ezer Ft-ban,**
- b) **kiadási főösszegét 450 708 ezer Ft-ban**

állapítja meg.

2. A Társulási Tanács a költségvetési egyenleg 0 forintban,

- a) **működési célú összegét: 449 708 ezer Ft-ban,**
- b) **felhalmozási célú összegét: 1 000 ezer Ft-ban**

állapítja meg.

3. A Társulási Tanács a II/ 1. pontban megállapított költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az I. mérleg alapján határozza meg.

4. A Társulási Tanács a Társulás 2023. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét az I. A mérleg című melléklet szerint hagyja jóvá.

5. A Társulási Tanács a Társulás 2023. évi bevételek és kiadások szerkezeti mérlegét az I. B mérleg című melléklet szerint hagyja jóvá.

6. A Társulási Tanács a II/ 1. pontban megállapított tárgyévi költségvetési bevételeket és kiadásokat előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. A Társulási Tanács a Társulás bevételét – kiadását a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. A Társulási Tanács a Társulás által irányított költségvetési szerv költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok szerinti bontásban a 3. melléklet alapján határozza meg.

9. A Társulási Tanács a Társulás 2023. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét havi bontásban az 4. melléklet szerint hagyja jóvá, melyet véglegesen az adott költségvetés elfogadásakor állapít meg.

10. A Társulási Tanács a többéves kihatással járó kötelezettségek (feladatok) előirányzatait éves bontásban és összesítve az 5. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

11. A Társulási Tanács a középtávú tervezést az Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

12. A Társulási Tanács a 2023. évi likviditási tervét a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

III. A költségvetés végrehajtásának szabályai

1. A társulási szintű költségvetés végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a munkaszervezet-vezető a felelős.

2. A Társulás bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.

3. A Társulási Tanács kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési határozat módosítása.

4. Az előirányzatok módosítása az Áht. és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásainak figyelembevételével történhet.

5. A Társulás költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 43/A. § (1) bekezdése alapján a Társulási Tanács jogosult.

6. Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint a társulás költségvetési szerve által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési határozat módosításáról a Társulási Tanács a munkaszervezet-vezető által történő előkészítése után, az elnök előterjesztése alapján, szükség szerint dönt.

7. A munkaszervezet az évközi előirányzat-módosításokról, az előirányzat felhasználásáról köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

8. Az előirányzatok felhasználása során a kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés rendjének szabályzatát kell betartani.

9. A bevételi előirányzatok elmaradása esetén, illetve más kiadási előirányzatok növelésének forrásaként a kiadási előirányzatok a Társulási Tanács döntése alapján csökkenthetők, zárolhatók, törölhetők.

10. A költségvetés végrehajtása során a rendszeres költségelemek vonatkozásában tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok időarányost nem meghaladóan vállalhatók és fizethetők ki (a saját bevételek teljesülése ütemének figyelembevételével).

11. A működési célú állami támogatás évközi emeléséből származó többletforrásból működési tartalékot kell képezni. A felhalmozási célú állami támogatásból, egyéb céljellegű felhalmozási forrásból származó nem tervezett bevételből a céljának megfelelő felhalmozási kiadási előirányzatot kell képezni.

12. A feladat elmaradásából származó (személyi és dologi) megtakarítások felhasználására csak a Társulási Tanács engedélyével kerülhet sor.

13. A Társulási Tanács által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat a költségvetési szerv köteles betartani.

14. A költségvetési szerv pénzmaradványa (a 2022-ben vállalt kötelezettségek áthúzódó teljesítésével összefüggő kiadások, egyéb céljellegű maradványok kivételével) a beszámolóval együtt történő felülvizsgálatot, illetve a társulási jóváhagyást követően használható fel.

15. A Társulás számlavezető bankja az OTP Bank Nyrt.

16. Amennyiben év közben hitelfelvétel, kezességvállalás válik szükségessé, azokról és a költségvetés szükséges módosításáról a Társulási Tanács külön dönt.

17. A Társulás a gazdálkodás során az év közben létrejött átmenetileg szabad pénzeszközöket hitelintézeti lekötés útján a Társulási Tanács döntése alapján hasznosíthatja.

18. Az előírások szerint a tartalék képzéséről és felhasználásáról a Társulási Tanács dönt. Az általános tartalék az évközi működési és fejlesztési többletigények finanszírozására, vis maior helyzetek megoldására, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

19. A Társulás a költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzatát a határozatának módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben felsorolt –, illetve a Kormány előirányzat-módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a Társulás számára pótelőirányzatot biztosít, arról a Társulási Tanács elnöke a Társulást tájékoztatja. A Társulási Tanács - az első negyedév kivételével -

negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési határozatának ennek megfelelő módosításáról.

Ha év közben az Országgyűlés a Társulást érintő módon az Áht. 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Társulás elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.

IV. Költségvetési létszám

A Társulási Tanács a költségvetési szerv költségvetési létszámkeretét 2023.01.01-től 64 főben állapítja meg.

V. Létszám és bérghazdálkodás

Személyi juttatások előirányzatával kapcsolatos rendelkezések

1. A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérghazdálkodási jogkörében eljárva az intézmény részére engedélyezett létszám (álláshely) keretét a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
2. A költségvetési szerv vezetője az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.
3. A költségvetési szerv abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.
4. Az elrendelt személyi juttatás és munkaadót terhelő járulékok előirányzatának differenciált elvonása miatt esetlegesen előforduló személyi juttatás előirányzat túllépésének fedezete a költségvetési szerv kezdeményezésére felügyeleti hatáskörben a költségvetési szerv egyéb kiadásai terhére átcsoportosítható.
5. A Társulási Tanács az engedélyezett betöltött álláshelyenként évi 4 000 Ft-ot biztosít szociális célra a személyi juttatás előirányzaton belül, mely keret felhasználása a költségvetési szerv belső szabályzata szerint történik.
6. A Társulási Tanács nem kötelező juttatásként a Társulás által irányított intézményekben a közalkalmazottak és a munkavállalók részére béren kívüli juttatásként adott nettó 10 000 forint/hó/fő összeg SZÉP kártyára történő feltöltéssel, a bankszámla vezetésének költségtérítése címen adott nettó 1 000 Ft/hó/fő összeg, illetve iskolakezdési támogatásként adott nettó 10.000 forint/gyermek (aki után a szülő vagy házastársa családi pótlékra jogosult, és közoktatási intézmény nappali tagozatos hallgatója) összeg fedezetét az intézményi költségvetésben biztosítja.

7. A költségvetési intézmény vezetője a feladatváltozás miatt megüresedett álláshelyeket nem töltheti be, az ebből eredő megtakarításokat még átmenetileg sem használhatja fel.

8. A nem rendszeres személyi juttatásról szóló döntésről – a számfejtés előtt - a munkáltatói jog gyakorlója tájékoztatja a polgármestert.

9. A Társulási Tanács az intézménye költségvetésében a munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítésről szóló 39/2010.(II.26.) Korm. rendelet 4. § (2) bekezdésében foglalt, a munkáltató mérlegelési jogkörébe tartozó munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítés adómentesen adható összegének – amely 15 forint/km, kivéve a munkába járás címen adható költségtérítés egyes szabályainak veszélyhelyzetben történő alkalmazásáról szóló 16/2023. (I.27) és a veszélyhelyzet kihirdetéséről és egyes veszélyhelyzeti szabályokról szóló 424/2022. (X.28.) Korm. rendelet szerinti veszélyhelyzet ideje alatt 18 forint/km - kifizetéséhez szükséges fedezetet biztosítja.

10. A Társulási Tanács az intézmény költségvetésében a munkáltatói döntésen alapuló határozott időre szóló illetményrészre fedezetet biztosít.

VI. Készpénzben teljesíthető kiadások

A Társulás a készpénzben teljesíthető kiadások körét a következők szerint határozza meg:

1. személyi juttatások: megbízási díj, hó közli kifizetés, költségtérítés,
2. elszámolásra kiadott összegek: kiküldetési költség, beszerzés, reprezentáció, üzemanyag vásárlása, postaköltség,
3. készlet és kis értékű tárgyi eszköz beszerzése,
4. reprezentációs kiadások,
5. kiküldetési kiadások,
6. kisösszegű szolgáltatási kiadások,
7. társadalom- és szociálpolitikai juttatások, az ellátottak pénzbeli juttatásainak kifizetése

VII. Záró rendelkezések

1. Ez a költségvetési határozat az elfogadása napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

2. A költségvetési határozat V. 10. pontjában foglaltakat 2023. március 1-től kell alkalmazni.

Határidő: a döntéshozatal napja

Felelős: Bomba Gábor László Tanács elnöke

dr. Gábor Ferenc jegyző

Határozati javaslat II.

**Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás Társulási Tanácsának
.../2023. (II. .) határozata
a Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás tagjainak 2023. évi
előlegfizetési kötelezettségéről**

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás Társulási Tanácsa

1. felhívja a Szekszárddal társult önkormányzatokat, hogy a társulás 2023. évi költségvetéséhez a társulási megállapodás V. fejezet 2.3.1. pontjában foglalt saját hozzájárulásukat előlegként – a kormányzati funkciók szerinti feladat ellátásonként tervezett tárgyévi költségvetés alapján – az alábbiak szerint fizessék meg:
 - 1.1. Bába: 567 672 forint/év
 - 1.2. Ócsény: 658 747 forint/év
 - 1.3. ütemezés: két részletben, tárgyév március 31-ig és tárgyév szeptember 30-ig esedékes
 - 1.4. közlemény: alapellátási és szakosított ellátási társulás 2023. évi előleg

Határidő: a döntéshozatal napja

Felelős: Bomba Gábor László Társulási Tanács elnöke

2. felhívja a munkaszervezet-vezetőt, hogy a határozatot a társulás tagjai részére küldje meg.

Határidő: a döntéshozatal napját követő ötödik munkanap

**Felelős: dr. Gábor Ferenc jegyző
Szántóné Karl Rita osztályvezető**

I.mérleg

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás 2023. évi tervezett mérlege

adatok eFt-ban

Bevételek	Eredeti előirányzat 2023	Kiadások	Eredeti előirányzat 2023
Költségvetési bevételek	450 708	Költségvetési kiadások	450 708
Finanszírozási bevételek	0	Finanszírozási kiadások	0
Tárgyévi bevételek összesen	450 708	Tárgyévi kiadások összesen	450 708

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás			
2023. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege (E Ft-ban)			
Működési bevételek előirányzata	2023. Eredeti	Működési kiadások előirányzata	2023. Eredeti
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	449 808	Személyi juttatások (K1)	345 067
Működési bevételek (B4)	900	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	52 660
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	Dologi kiadások (K3)	51 981
Finanszírozási bevételek (B8)	0	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0
Működési bevételek összesen	450 708	Működési kiadások összesen	449 708
Működési hiány / többlet	1 000	Működési hiány / többlet	
2023. évi fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege (E Ft-ban)			
	2023. Eredeti		2023. Eredeti
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	Beruházások (K6)	1 000
Felhalmozási bevételek (B5)	0	Felújítások (K7)	0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
Felhalmozási bevételek összesen	0	Felhalmozási kiadások összesen	1 000
Felhalmozási hiány / többlet	-1 000	Felhalmozási hiány / többlet	

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás 2023. évi tervezett I. B. mérlege			
2019. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege (E Ft-ban)	2 023	K i a d á s o k	2 023
Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja működési bevételei		Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja működési kiadásai	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	Személyi juttatások (K1)	345 067
Működési bevételek (B4)	900	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	52 660
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	Dologi kiadások (K3)	51 681
Finanszírozási bevételek (B8)	449 508	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0
Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja működési bevételei összesen	450 408	Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja működési kiadásai összesen	449 408
Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja felhalmozási bevételei		Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja felhalmozási kiadásai	
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	Beruházások (K6)	1 000
Felhalmozási bevételek (B5)	0	Felújítások (K7)	0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja felhalmozási bevételei összesen	0	Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja felhalmozási kiadásai összesen	1 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	450 408	KIADÁSOK ÖSSZESEN	450 408

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulásának	
2023. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege (E Ft-ban)	
adatok ezer Ft-ban	
	2023. évi eredeti előir.
BEVÉTELEK	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	
Működési bevételek	
Elvonások és befizetések bevételei (B12)	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	449 808
ebből: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatától átvett	449 808
ebből: Társult települések Önkormányzataitól átvett	0
ebből: Intézménytől átvett	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	449 808
Működési bevételek	
Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0
Tulajdonosi bevételek (B 404)	0
Ellátási díjak (B405)	900
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0
Kamatbevételek (B408)	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0
Egyéb működési bevételek (B411)	0
Működési bevételek (B4)	900
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B62)	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B63)	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0
Működési bevételek összesen(B1+B3+B4+B6)	450 708
Felhalmozási bevételek	
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről	
Felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)	0
Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B23)	0
Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24)	0
Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0
Ebből: Projektekre elnyert támogatások	0
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0
Felhalmozási bevételek	
Immateriális javak értékesítése (B51)	0
Ingatlanok értékesítése (B52)	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0
Részesedések értékesítése (B54)	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)	0
Felhalmozási bevételek (B5)	0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök	
Felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)	0
Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B72)	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	0
Felhalmozási bevételek összesen (B2+B5+B7)	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	450 708
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK	
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)	0
Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	0
Maradvány igénybevétele (B8131)	0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8)	0
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	450 708

KIADÁSOK	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Működési kiadások	
Személyi juttatások	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	341 807
Külső személyi juttatások (K12)	3 260
Személyi juttatások (K1)	345 067
Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	52 660
Dologi kiadások (K3)	51 981
Egyéb működési célú kiadások	
Elvonások és befizetések (K502)	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0
Tartalékok (K513)	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0
Működési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)	449 708
Felhalmozási kiadások	
Beruházások (K6)	1 000
Ebből: Projektek kiadásai	0
Felújítások (K7)	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K85)	0
Lakástámogatás (K87)	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
Felhalmozási kiadások összesen (K6+K7+K8)	1 000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	450 708
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
Belföldi finanszírozás kiadásai	
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)	0
Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	0
Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	0
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K9)	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	450 708

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulásának	
2023. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege (E Ft-ban)	
adatok ezer Ft-ban	
	2023. évi eredeti előir.
BEVÉTELEK	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	
Működési bevételek	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
Elvonások és befizetések bevételei (B12)	
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	449 808
ebből: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatától átvett	449 808
ebből: Társult települések Önkormányzataitól átvett	
ebből: Intézménytől átvett	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	449 808
Működési bevételek	
Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	
Tulajdonosi bevételek (B 404)	
Ellátási díjak (B405)	
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	
Kamatbevételek (B408)	
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	
Egyéb működési bevételek (B410)	
Működési bevételek (B4)	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B62)	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0
Működési bevételek összesen(B1+B3+B4+B6)	449 808
Felhalmozási bevételek	
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről	
Felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)	
Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B23)	
Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24)	
Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	
Ebből: Projektekre elnyert támogatások	
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0
Felhalmozási bevételek	
Immateriális javak értékesítése (B51)	
Ingatlanok értékesítése (B52)	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	
Részesedések értékesítése (B54)	
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)	
Felhalmozási bevételek (B5)	0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök	
Felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)	
Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B72)	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	0
Felhalmozási bevételek összesen (B2+B5+B7)	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	449 808

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK	
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)	
Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	
Maradvány igénybevétele (B8131)	
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8)	0
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	449 808
KIADÁSOK	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Működési kiadások	
Személyi juttatások	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	
Külső személyi juttatások (K12)	
Személyi juttatások (K1)	0
Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	
Dologi kiadások (K3)	300
Egyéb működési célú kiadások	
Elvonások és befizetések (K502)	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (B506)	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (B512)	
Tartalékok (K513)	
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0
Működési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)	300
Felhalmozási kiadások	0
Beruházások (K6)	
Ebből: Projektek kiadásai	
Felújítások (K7)	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K85)	
Lakástámogatás (K87)	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
Felhalmozási kiadások összesen (K6+K7+K8)	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	300
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
Belföldi finanszírozás kiadásai	
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)	
Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	
Központi irányító szervek támogatások folyósítása (K915)	
Ebből: Intézmény finanszírozása	449 508
Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	449 508
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K9)	449 508
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	449 808

**Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulásának
2023. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege (E Ft-ban)**

adatok ezer Ft-ban

	2023. évi eredeti előir.	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
INTÉZMÉNY BEVÉTELEI				
Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0
Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0			
Működési bevételek (B4)	900	900	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0			
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0	0		
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0			
Tulajdonosi bevételek (B 404)	0			
Ellátási díjak (B405)	900	900		
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0			
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0			
Kamatbevételek (B408)	0			
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0			
Egyéb működési bevételek (B411)	0			
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0			
Működési célra átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)				
Felhalmozásra átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)				
Költségvetési bevételek (B1-B7)	900	900	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)		0		
Központi, irányító szervei támogatás (B816)	449 508	449 508	0	0
2.-ből Állami támogatás	303 227	303 227		
2.-ből Önkormányzati kiegészítés	146 281	146 281		
Finanszírozási bevételek (B8)	449 508	449 508	0	0
Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja	450 408	450 408	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	450 408	450 408	0	0
INTÉZMÉNY KIADASAI				
Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja				
Személyi juttatások (K1)	345 067	345 067	0	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	341 807	341 807		
Külső személyi juttatások (K12)	3 260	3 260		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	52 660	52 660		
Dologi kiadások (K3)	51 681	51 681		
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0
Elvonások és befizetések (K502)	0			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	0			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0			
Beruházások (K6)	1 000	1 000		
Felújítások (K7)	0			
Egyéb felhalmozás célú kiadások (K8)	0	0	0	0
Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (K84)	0			
Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0			
Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	450 408	450 408	0	0
Finanszírozási kiadások (K9)	0			
Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja	450 408	450 408	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	450 408	450 408	-	-

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulásának

2023. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege (E Ft-ban)

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	37 424	37 374	37 926	37 385	37 676	37 426	37 375	37 425	37 624	37 374	37 424	37 375	449 808
Működési bevételek (B4)	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	900
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)													0
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)													0
Felhalmozási bevételek (B5)													0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)													0
Finanszírozási bevételek (B8)													0
Bevételek összesen	37 499	37 449	38 001	37 460	37 751	37 501	37 450	37 500	37 699	37 449	37 499	37 450	450 708
Kiadások													
Személyi juttatások (K1)	28 755	28 755	28 756	28 756	28 756	28 756	28 756	28 756	28 755	28 755	28 755	28 756	345 067
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	4 388	4 388	4 389	4 389	4 389	4 389	4 388	4 388	4 388	4 388	4 388	4 388	52 660
Dologi kiadások (K3)	4 356	4 306	4 356	4 315	4 306	4 356	4 306	4 356	4 356	4 306	4 356	4 306	51 981
Egyéb működési célú kiadások (K5)													0
Beruházások (K6)			500		300				200				1 000
Felújítások (K7)													0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)													0
Finanszírozási kiadások (K9)													0
Kiadások összesen	37 499	37 449	38 001	37 460	37 751	37 501	37 450	37 500	37 699	37 449	37 499	37 450	450 708

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulásának

2023. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege (E Ft-ban)

	Megnevezés	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év	Összesen
Adósságszolgálat						
- rövidlejáratú hitel törlesztése	tőketörlesztés	0	0	0	0	0
- Kötvény	tőketörlesztés	0	0	0	0	0
- fejlesztési hitel törlesztése	tőketörlesztés	0	0	0	0	0
kamatok	össz. kamat	0	0	0	0	0
Beruházások, FELÚJÍTÁS						
Nincs áthúzódó hatása		0	0	0	0	0
Összesen		0	0	0	0	0

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás					
2023. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege (E Ft-ban)					
	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év	Összesen
Személyi juttatások (K1)	345 067	355 419	366 082	377 064	1 443 632
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	52 660	54 240	55 867	57 543	220 310
Dologi kiadások (K3)	51 981	53 540	55 147	56 801	217 469
Egyéb működési célú kiadások (K5)			0	0	0
Működési kiadások összesen	449 708	463 199	477 095	491 408	1 881 411
Beruházások (K6)	1 000	1 030	1 061	1 093	4 184
Felújítások (K7)					
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)					
Felhalmozási kiadások összesen	1 000	1 030	1 061	1 093	4 184
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	450 708	464 229	478 156	492 501	1 885 594
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK					
KIADÁSOK ÖSSZESEN	450 708	464 229	478 156	492 501	1 885 594
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	449 808	463 302	477 201	491 517	1 881 829
Működési bevételek (B4)	900	927	955	983	3 765
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)					
Működési bevételek összesen	450 708	464 229	478 156	492 501	1 885 594
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)					
Felhalmozási bevételek (B5)					
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)					
Felhalmozási bevételek összesen					
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	450 708	464 229	478 156	492 501	1 885 594
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	450 708	464 229	478 156	492 501	1 885 594

