

AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 2.

MELLÉKLET: 10 db

TÁRGY: Javaslat a Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás 2024. 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

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 hivaltalt és az azt vezető jegyzőt is érteni kell.

A Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás (a továbbiakban: Társulás) 2024. évi költségvetése a fenti rendelkezésekre tekintettel került elkészítésre.

Társulás 2024. évi költségvetési tervezetének szöveges indoklása:

Társulás összesített (1. sz. melléklet)

2024. évi bevételi főösszege	490 323 ezer Ft
2024. évi kiadási főösszege	490 323 ezer Ft

Társulás (2. sz. melléklet)

2024. évi bevételi főösszege	489 423 ezer Ft
2024. évi kiadási főösszege	489 423 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 nyújtott, a 2024. évre megalapozó felmérés alapján megítélt összege: **350 992 ezer Ft.**
- Átvett pénzeszköz Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatától (a továbbiakban: SZMJV)
 - SZMJV támogatása a Társulás működéséhez:
Támogatás tervezett összege **350 ezer Ft.**
 - SZMJV kiegészítő támogatása Humánszolgáltató Központ működéséhez 2024. évi tervezett összege: **138 081 ezer Ft.**

Működési célú támogatások összesen: 489 423 ezer Ft

Bevételek mindösszesen: 489 423 ezer Ft

Kiadások:

Működési kiadások összesen: 350 ezer Ft

Központi, irányító szervei támogatás folyósítása: 489 073 ezer Ft
(Humánszolgáltató Központ támogatása)

Kiadások mindösszesen: 489 423 ezer Ft

Humánszolgáltató Központ 2013. óta a Társulás fenntartásában működik. Az intézmény

2024. évi tervezet **bevételi főösszege: 489 973 ezer Ft**

2024. évi tervezet **kiadási főösszege: 489 973 ezer Ft**

Humánszolgáltató Központ bevételi oldala:

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

Működési bevétel tervezett összege: 900 ezer Ft

Központi, irányító szervei támogatás

Központi költségvetésből várható állami támogatás: **350 992 ezer Ft**

SZMJV kiegészítő támogatásának összege: **138 081 ezer Ft**

Központi, irányítószeri támogatás összesen: 489 073 ezer Ft

Bevételek összesen: 489 973 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 (2024. évben 1 755 ezer forint)
- 10 ezer Ft/hó/fő+ járulék béren kívüli juttatás (cafetéria)
- ruházati költségtérítés (bruttó 40.000 Ft/fő + szociális hozzájárulási adó)
- Szekszárd közigazgatási határán kívülről munkába járó alkalmazottak utazási költségtérítése
- bankszámla vezetési költségtérítés, amely bruttó 1 504 forint/hó/fő
- 4 000 forint/fő szociális támogatás, amelyet a nehéz helyzetbe került dolgozó számára adhat az intézményvezető
- iskolakezdési támogatás (bruttó 15 038 forint/gyermek)

Tervezett rendszeres és nem rendszeres személyi juttatás összege: 369 670 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: 56 804 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 a meglévő szerződések, a megállapodások szerinti kötelezettségek, a 2023. évi teljesítési adatok, és az esetleges áremelkedések figyelembevételével lett megtervezve.

Tervezett 2024.évi összeg:

48 999 ezer Ft

Beruházások:

A Beruházások eredeti előirányzata 14.500 ezer forint, amelyből a Család- és Gyerekjóléti Szolgálat, illetve a Családsegítő és Gyerekjóléti Központ feladatainak ellátásához két darab használt autót szeretne az intézmény megvásárolni. Az Humánszolgáltató Központ informatikai eszközei régiek, elavultak, ezért azok cseréje is szükségessé vált, így három darab új laptop vásárlása lett előirányozva, 1 000 ezer forintot pedig a Családok Átmeneti Otthona és Hajléktalan Szálló elavult tárgyi eszközeinek cseréjére lett betervezve.

Tervezett 2024.évi összeg:

14 500 ezer Ft

Kiadások összesen:

489 973 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 önkormányzatok fizetési kötelezettsége a 2024. évre a következők szerint alakul:

Báta Község Önkormányzata: 360 962 forint

A többi társult településre jutó tervezett állami támogatás fedezi a településen felmerülő tervezett költségeket, ezért nekik 2024. évben nem kell előleget fizetniük.

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

Szekszárd, 2024. február 6.

Bomba Gábor László
elnök

Határozati javaslat I.

**Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás Társulási Tanácsának
..../2024. (II....) határozata
a *Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás 2024. 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 Társulás 2024. évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

I. A költségvetési határozat hatálya

A költségvetési határozat hatálya a Társulásra, 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 2024. évi költségvetésének

- a) **bevételi főösszegét 490 323 ezer Ft-ban,**
- b) **kiadási főösszegét 490 323 ezer Ft-ban**

állapítja meg.

2. A Társulási Tanács a költségvetési egyenleget 0 forintban,

- a) **működési célú összegét: 475 823 ezer Ft-ban,**
- b) **felhalmozási célú összegét: 14 500 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 2024. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét az I. A mérleg szerint hagyja jóvá.

5. A Társulási Tanács a Társulás 2024. évi bevételek és kiadások szerkezeti mérlegét az I. B mérleg 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 2024. 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 2024. 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 vezetője 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.

A Társulási Tanács a Társulás költségvetési kiadási előirányzatai közötti átcsoportosításra a társulási tanács elnöke részére felhatalmazást ad, aki az előirányzat átcsoportosításról a Társulási Tanácsot köteles tájékoztatni.

Az élet-, illetve vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy következményei elhárítása céljából a Társulási Tanács elnöke a Társulás költségvetése körében átmeneti - Áht. rendelkezéseitől eltérő - intézkedést hozhat, amelyről a Társulási Tanács legközelebbi ülésén be kell számolnia.

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 2023. évben 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 2024.01.01-től 64 főben állapítja meg.

V. Létszám és bérgazdálkodás

Személyi juttatások előirányzatával kapcsolatos rendelkezések

1. A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási 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 a 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 előirányzatán 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 bruttó 1 504 Ft/hó/fő összeg, illetve iskolakezdési támogatásként adott bruttó 15 038 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, hóközi kifizetés, költségtérítés,
2. elszámolásra kiadott összegek: kiküldetési költség, beszerzés, reprezentáció, üzemanyag vásárlása, postaköltség,
3. készlet és kisértékű 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 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

2. A költségvetési határozat V. 10. pontjában foglaltakat 2024. március 1-től kell alkalmazni.

Határidő: a döntéshozatal napja

Felelős: Bomba Gábor László Társulási Tanács elnöke

Határozati javaslat II.

**Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás Társulási Tanácsának
..../2024. (II. .) határozata
a Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás tagjainak 2024. évi
előlegfizetési kötelezettségéről**

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás Társulási Tanácsa

1. felhívja a Szekszárddal társult önkormányzatokat, hogy a társulás 2024. 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: 360 962 forint/év
 - 1.2. ütemezés: két részletben, tárgyév március 31-ig és tárgyév szeptember 30-ig esedékes
 - 1.3. közlemény: alapellátási és szakosított ellátási társulás 2024. 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. Zsikó-Gál Klaudia, jegyző, munkaszervezet vezetője

I.mérleg

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás 2024. évi tervezett mérlege

adatok ezer forintban

Bevételek	Eredeti előirányzat 2024	Kiadások	Eredeti előirányzat 2024
Költségvetési bevételek	490 323	Költségvetési kiadások	490 323
Finanszírozási bevételek	0	Finanszírozási kiadások	0
Tárgyévi bevételek összesen	490 323	Tárgyévi kiadások összesen	490 323

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás			
2024. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege (ezer forintban)			
Működési bevételek előirányzata	2024. Eredeti	Működési kiadások előirányzata	2024. Eredeti
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	489 423	Személyi juttatások (K1)	369 670
Működési bevételek (B4)	900	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	56 804
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	Dologi kiadások (K3)	49 349
Finanszírozási bevételek (B8)	0	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0
Működési bevételek összesen	490 323	Működési kiadások összesen	475 823
Működési hiány / többlet	14 500	Működési hiány / többlet	
2024. évi fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege (E Ft-ban)			
	2024. Eredeti		2024. Eredeti
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	Beruházások (K6)	14 500
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	14 500
Felhalmozási hiány / többlet	-14 500	Felhalmozási hiány / többlet	

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás 2024. évi tervezett I. B. mérlege			
2019. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege (E Ft-ban)	2 024	K i a d á s o k	2 024
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)	369 670
Működési bevételek (B4)	900	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	56 804
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	Dologi kiadások (K3)	48 999
Finanszírozási bevételek (B8)	489 073	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0
Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja működési bevételei összesen	489 973	Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja működési kiadásai összesen	475 473
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)	14 500
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	14 500
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	489 973	KIADÁSOK ÖSSZESEN	489 973

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulásának

ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2024. ÉV

adatok ezer forintban

	2024. 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)	489 423
ebből: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatától átvett	489 423
ebből: Társult települések Önkormányzataitól átvett	0
ebből: Intézménytől átvett	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	489 423
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 pénzügyi műveletek bevételei (410)	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)	490 323
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)	490 323
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	490 323

KIADÁSOK	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Működési kiadások	
Személyi juttatások	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	369 254
Külső személyi juttatások (K12)	416
Személyi juttatások (K1)	369 670
Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	56 804
Dologi kiadások (K3)	49 349
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)	475 823
Felhalmozási kiadások	
Beruházások (K6)	14 500
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)	14 500
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	490 323
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	490 323

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulásának	
BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2024. ÉV	
adatok ezer forintban	
	2024. 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)	489 423
ebből: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatától átvett	489 423
ebből: Társult települések Önkormányzataitól átvett	
ebből: Intézménytől átvett	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	489 423
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)	489 423
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)	489 423

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK	
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)	
Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	
Maradvány igénybevétele (B8131)	
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8)	0
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	489 423
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)	350
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)	350
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)	350
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
Belföldi finanszírozás kiadásai	
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)	
Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	
Központi irányító szervek támogatások folyósítása (K915)	
Ebből: Intézmény finanszírozása	489 073
Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	489 073
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K9)	489 073
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	489 423

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulásának

INTÉZMÉNYI BEVÉTEL-KIADÁS ELŐIRÁNYZATA 2024. ÉV

adatok ezer forintban

	2024. 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 pénzügyi műveletek bevételei (410)	0	0		
Egyéb működési bevételek (B411)	0	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 (B63)		0		
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)	489 073	489 073	0	0
2.-ből Állami támogatás	350 992	350 992		
2.-ből Önkormányzati kiegészítés	138 081	138 081		
Finanszírozási bevételek (B8)	489 073	489 073	0	0
Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja	489 973	489 973	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	489 973	489 973	0	0
INTÉZMÉNY KIADÁSAI				
Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja				
Személyi juttatások (K1)	369 670	369 670	0	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	369 254	369 254		
Külső személyi juttatások (K12)	416	416		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	56 804	56 804		
Dologi kiadások (K3)	48 999	48 999		
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)	14 500	14 500		
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)	489 973	489 973	0	0
Finanszírozási kiadások (K9)	0			
Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja	489 973	489 973	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	489 973	489 973	-	-

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás

Előirányzat-felhasználási terv 2024. év

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	39 548	39 548	39 548	40 048	45 548	41 048	39 548	39 547	45 547	39 549	40 048	39 546	489 073
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	39 623	39 623	39 623	40 123	45 623	41 123	39 623	39 622	45 622	39 624	40 123	39 621	489 973
Kiadások													
Személyi juttatások (K1)	30 806	30 806	30 806	30 806	30 806	30 806	30 806	30 806	30 805	30 806	30 806	30 805	369 670
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	4 734	4 734	4 734	4 734	4 734	4 734	4 734	4 733	4 733	4 734	4 733	4 733	56 804
Dologi kiadások (K3)	4 083	4 083	4 083	4 083	4 083	4 083	4 083	4 083	4 084	4 084	4 084	4 083	48 999
Egyéb működési célú kiadások (K5)													0
Beruházások (K6)				500	6 000	1 500			6 000		500		14 500
Felújítások (K7)													0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)													0
Finanszírozási kiadások (K9)													0
Kiadások összesen	39 623	39 623	39 623	40 123	45 623	41 123	39 623	39 622	45 622	39 624	40 123	39 621	489 973

369 670

56 804

48 999

14 500

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulásának

Tájékoztató adatok az Áht 24. § (4) bekezdés alapján

	Megnevezés	2024. év	2025. év	2026. év	2027. 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					
Középtávú tervezés Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján (adatok ezer forintban)					
	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	Összesen
Személyi juttatások (K1)	369 670	380 760	392 183	403 948	1 546 561
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	56 804	58 508	60 263	62 071	237 647
Dologi kiadások (K3)	49 349	50 829	52 354	53 925	206 458
Egyéb működési célú kiadások (K5)			0	0	0
Működési kiadások összesen	475 823	490 098	504 801	519 945	1 990 666
Beruházások (K6)	14 500	14 935	15 383	15 845	60 663
Felújítások (K7)					
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)					
Felhalmozási kiadások összesen	14 500	14 935	15 383	15 845	60 663
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	490 323	505 033	520 184	535 789	2 051 329
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK					
KIADÁSOK ÖSSZESEN	490 323	505 033	520 184	535 789	2 051 329
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	489 423	504 106	519 229	534 806	2 047 563
Működési bevételek (B4)	900	927	955	983	3 765
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)					
Működési bevételek összesen	490 323	505 033	520 184	535 789	2 051 329
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)					
Felhalmozási bevételek (B5)					
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)					
Felhalmozási bevételek összesen					
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	490 323	505 033	520 184	535 789	2 051 329
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	490 323	505 033	520 184	535 789	2 051 329

