

ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 1.

MELLÉKLET: 10 db

TÁRGY: Javaslát a Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás 2024. évi költségvetésének elfogadására

ELŐTERJESZTÉS

A SZEKSZÁRD ÉS KÖRNYÉKE SZOCIÁLIS ALAPSZOLGÁLTATÁSI ÉS SZAKOSÍTOTT ELLÁTÁSI

TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK

SORON KÖVETKEZŐ ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:

Faragó Zsolt Társulási Tanács elnöke

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

**Schatz Jánosné költségvetési és pénzügyi
ügyintéző**

ELŐADÓ:

Szántóné Karl Rita pénzügyi osztályvezető

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

dr. Holczer Mónika igazgatóságvezető

Terjedelem: 1 + 14 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 Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás (a továbbiakban: Társulás) 2024. évi költségvetése a fenti rendelkezésekre tekintettel került elkészítésre.

Társulás 2024. évi költségvetési tervezetének szöveges indoklása:

Társulás összevont költségvetésének (1. melléklet; I. mérleg)

2024. évi bevételi főösszege	918 187 ezer Ft
2024. évi kiadási főösszege	918 187 ezer Ft

Társulás 2024. évre tervezett bevételeit és kiadásait a 2. sz. melléklet tartalmazza.

2024 évi tervezett bevételi főösszege	661 669 ezer Ft
2024. évi tervezett kiadási főösszege	661 669 ezer Ft

Bevételek

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatától az intézmények fenntartására átvett működési támogatás összege. 661 319 ezer Ft

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatától a Társulás tevékenységének támogatására átvett összeg. 350 ezer Ft

TÁRSULÁS TÁRGYÉVI BEVÉTELEI ÖSSZESEN: 661 669 ezer Ft

Kiadások

Működési kiadások	350 ezer Ft
Intézmények finanszírozására fordított kiadás	661 319 ezer Ft
TÁRSULÁS TÁRGYÉVI KIADÁSAI ÖSSZESEN:	661 669 ezer Ft

A Társulás a Szociális Központ, mint közös fenntartású intézmény által gondoskodik a házi segítségnyújtás, a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, az idősek és fogyatékosok nappali ellátása, valamint az idősek tartós bentlakásos ellátásának megvalósításáról a Társulásban résztvevő településeken.

Tolna Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2023. június 29. napján tartott testületi ülésén a 230/2023. (VI.29.) számú határozatával döntött arról, hogy 2023. december 31. napjával kiválik a Társulásból. A Társulás Társulási Tanácsa a 21/2023. (VIII.31.) számú határozatával Tolna Város Önkormányzata képviselő-testületének a Társulásból történő kiválásról szóló határozatát tudomásul vette.

A Szociális Központ 7130 Tolna, Bajcsy-Zsilinszky u. 73/7. számon található Idősek Otthona telephelyén ellátott Időskorúak tartós bentlakásos ellátása feladatot Tolna város Családsegítő Központja veszi át. A Szociális Központ dolgozói létszáma 2023. december 1-én 98,5 fő, ami a kiválást követően 2024. január 1-én 80 főre csökken, ebből jelenleg 5,5 álláshely nem betöltött. Tolna részére 18,5 fő kerül átadásra.

A Társulásnak 17 település a tagja, tényleges feladatellátás 2023. december 31-ig 4 településen volt. Tolna kiválásával Ócsényben, Szedresen és Szekszárdon van feladatellátás. Ócsényben házi segítségnyújtás keretein belül 14 fő ellátottat gondoznak, valamint a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás szolgáltatást 9 kihelyezett jelzőkészülékre veszik igénybe. Szedresben szintén házi segítségnyújtást biztosítanak 14 főre, 10 kihelyezett jelzőkészülékkel segítenek az időseknek. Szekszárdon az időskorúak tartós bentlakásos ellátása három telephelyen működik összesen 113 férőhellyel. 4 idősek klubjában, idősek nappali ellátása feladat keretein belül 66 fő igényel szolgáltatást. Szintén a klubokból működtetik a házi segítségnyújtás ellátást 41 fő gondozásával, a szociális étkeztetést 284 fő igényli, valamint a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás diszpécser központja is innen üzemel. A kihelyezett készülékek száma Szekszárdon 117 db.

Az intézmény 2024. évre tervezett bevételeit és kiadásait a 3. számú melléklet tartalmazza.

2024. évre tervezett bevételi főösszege	917 837 ezer Ft
2024. évre tervezett kiadási főösszege	917 837 ezer Ft

Bevételek

Az intézmény bevételeinek alakulása 2023-2024-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2024-2023)	Index (%) (2024/2023)
Költségvetési bevételek (B1-B7)	323 630	256 518	-67 112	79,3%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	773 389	661 319	-112 070	85,5%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	<i>447 686</i>	<i>473 846</i>	<i>26 160</i>	<i>105,8%</i>
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	<i>325 703</i>	<i>187 473</i>	<i>-138 230</i>	<i>57,6%</i>
Bevételek összesen:	1 097 019	917 837	-179 182	83,7%

Az intézmény működési bevételei a bázisévhez viszonyítva 67 112 ezer forinttal csökkentek, amit a Tolnai Idősek Otthona 2023. december 31-i feladatellátásának megszűnése okoz.

A Szociális Központ 2024. évi központi irányítószervi támogatása 24,8 %-kal, 112 070 ezer forinttal csökkent. Az állami támogatás összege 2024. évre 473 846 ezer forint, mely a költségvetési kiadások 51,6 %-ára nyújt fedezetet. Az állami támogatás a bázisévhez viszonyítva 5,8%-kal, 26 160 ezer forinttal emelkedett. A támogatás növekedésére két tényező volt hatással. Egyik a Tolnai telephely kiválása miatti mutatók és egyéb feladatok ellátására igényelt mutatók, működésből eredő változása, valamint az éves fajlagos összegek változása. Az alábbi táblázatból látható, hogy az ellátottak számának változása összességében 72 038 ezer forinttal csökkentette, a fajlagos összegek növekedése 98 198 ezer forinttal növelte a támogatás összegét.

Kimutatás a 2024. évi felmérés szerinti támogatás összegét befolyásoló tényezőkről

TÁMOGATÁS JOGCÍME	adatok forintban								
	2024. évi felmérés szerinti támogatás			2023. évi felmérés szerinti támogatás			2024-2023. év különbözet		
	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás	Mutató	Fajlagos összeg	Támogatás
Fin. Szemp. elismert szakmai dolgozók bértámogatása	30	7 248 900	217 467 000	41	5 439 900	223 035 900	-11	1 809 000,0	- 5 568 900
Dolgozói létszám vált.hatása Tolna	30			41			-11	5 439 900	- 59 838 900
Fajlagos összeg vált.hatása Szekszárd		7 248 900			5 439 900		30	1 809 000	54 270 000
Int.üzemeltetési tám. Szekszárd			56 683 125			29 444 906			27 238 219
Int. üzemeltetési tám. Tolna			-			10 944 124			- 10 944 124
Szociális ágazati pótlék	80		58 418 175	98,5		69 888 805	-18,5		- 11 470 630
Fajlagos összeg vált.hatása Szekszárd	76		55 159 820	76		56 179 645	0		- 1 019 825
Ellátotti létszám vált.hatása Tolna	0		953 155	18,5		11 413 000	-18,5		- 10 459 845
Fajlagos összeg vált. hatása Ócsény	2		1 206 840	2		1 198 930	0		7 910
Fajlagos összeg vált. hatása Szedres	2		1 098 360	2		1 097 230	0		1 130
Házi segítségnyújtás	69	783 310	54 048 390	70	602 080	42 145 600	-1	181 230	11 902 790
Ellátotti létszám vált.hatása Szekszárd	41			42			-1	602 080	- 602 080
Fajlagos összeg vált.hatása Szekszárd		783 310			602 080		41	181 230	7 430 430
Ellátotti létszám vált. hatása Ócsény	14			14			0		
Fajlagos összeg vált. hatása Ócsény		783 310		14	602 080		14	181 230	2 537 220
Ellátotti létszám vált. hatása Szedres	14			14			0		
Fajlagos összeg vált. hatása Szedres	14	783 310		14	602 080		14	181 230	2 537 220
Időskorúak nappali intézményi ellátása	66	524 740	34 632 840	65	423 940	27 556 100	1	100 800	7 076 740
Ellátotti létszám vált. hatása Szekszárd	66			65			1	423 940	423 940
Fajlagos összeg vált.hatása Szekszárd		524 740			423 940		66	100 800	6 652 800
FNO nappali intézményi ellátása	19	1 214 460	23 074 740	22	963 220	21 190 840	-3	251 240	1 883 900
Ellátotti létszám vált. hatása	19			22			-3	963 220	- 2 889 660
Fajlagos összeg vált.hatása Szekszárd		1 214 460			963 220		19	251 240	4 773 560
FNO intézményi ellátása - autista diagnózisú	1	1 575 650	1 575 650	0	-	-	1	1 575 650	1 575 650
Ellátotti létszám vált. hatása Szekszárd	1	1 575 650		0			1	-	-
Fajlagos összeg vált.hatása Szekszárd		1 575 650		0	-		0	1 575 650	1 575 650
Szociális étkeztetés	284	84 860	24 100 240	266	73 810	19 633 460	18	11 050	4 466 780
Ellátotti létszám vált. hatása Szekszárd	284			266			18	73 810	1 328 580
Fajlagos összeg vált.hatása Szekszárd		84 860			73 810		284	11 050	3 138 200
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	136	28 276	3 845 600	136	28 276	3 845 600	0	-	-
Készülékszám vált.hatása Szekszárd	117			117			0		-
Fajlagos összeg vált.hatása Szekszárd		28 276			28 276		117	-	-
Készülékszám vált.hatása Ócsény	9			9			0		-
Fajlagos összeg vált. hatása Ócsény		28 276			28 276		9	-	-
Készülékszám vált.hatása Szedres	14			14			0		-
Fajlagos összeg vált. hatása Szedres		28 276			28 276		14	-	-
INTÉZMÉNY ÖSSZESEN			473 845 760			447 685 335			26 160 425
									<i>Ellátotti létszám változásának hatása összesen:</i>
									- 72 037 965
									<i>Fajlagos összeg változásának hatása:</i>
									98 198 390

Az állami támogatás az előző évhez viszonyítva településenként az alábbiak szerint változott:

Szekszárd	102 320 ezer forint
Tolna	- 81 243 ezer forint
Ócsény	2 545 ezer forint
Szedres	2 538 ezer forint

Az önkormányzati kiegészítő támogatás összege 187 473 ezer forint. A bázis évhez viszonyítva 138 230 ezer forinttal kevesebb. Ennek okai elsősorban az állami támogatások jelentős mértékű növekedése – melyet az előzőekben bemutatunk -, valamint Tolna kiválása miatt a kiadási oldalon kevesebb előirányzatot terveztünk.

Működési bevételek tervezett összege	256 518 ezer forint
(Ellátási díjak, egyéb szolgáltatások bevétele)	
Központi irányítószeri támogatás	661 319 ezer forint
<i>Ebből:</i>	
- <i>Költségvetési törvény alapján igényelt állami támogatás</i>	<i>476 846 ezer forint</i>
- <i>Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi tervezett kiegészítő támogatása a Szociális Központ működéséhez</i>	<i>325 703 ezer forint</i>

TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 917 837 ezer forint

Kiadások

A Szociális Központ költségvetési kiadásainak előirányzata 2023. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva 2024-ben 16,3 %-kal csökkent, abszolút értéke 179 182 ezer forint. Ennek kiemelt előirányzatonkénti bemutatását tartalmazza az alábbi táblázat.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2023-2024-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2024-2023)	Index (%) (2024/2023)
Személyi juttatások (K1)	486 927	448 033	-38 894	92,0%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	69 571	63 792	-5 779	91,7%
Dologi kiadások (K3)	536 561	402 052	-134 509	74,9%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	150	150	0	100,0%
Egyéb működési célú kiadások (K5)				0,0%
Beruházások (K6)	3 810	3 810	0	100,0%
Felújítások (K7)				0,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)				0,0%
Költségvetési kiadások :	1 097 019	917 837	-179 182	83,7%

Személyi jellegű kifizetések

Az intézmény költségvetésében a személyi juttatások előirányzata jelentős arányt képvisel. 2024-ben az összes kiadás 48,8 %-a, munkaadót terhelő járulékkal együtt több, mint az összköltségvetés fele 55,7 %. 2023-ban a személyi juttatás aránya 44,3 % volt, járulékokkal együtt 50,7 %-ot tettek ki. 2024-ben a bázisévhez viszonyítva a bértömeg 38 894 ezer forinttal csökkent. A tolnai telephely kiválása miatti létszámcsökkenés hatására a bértömeg 88 517 ezer forinttal csökken, azonban ezt ellensúlyozza a béremelések hatása, ami 49 623 ezer forintot jelent.

Az egyes illetményelemek a hatályos jogszabályok figyelembevételével a 2024. évi költségvetésben az alábbiak szerint kerültek megtervezésre.

- A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és garantált bérminimum megállapításáról szóló 508/2023. (XI.20.) Kormány rendelet 2. § (1) bekezdés alapján a munkavállaló részére megállapított alapbér kötelező legkisebb összege (minimálbér) 2023. december 1-jétől havibér alkalmazása esetén 266 800 forint, a (2) bekezdésben foglalt garantált bérminimum havi összege 326 000 forint. Az alapilletmények és a garantált bérminimumra történő kiegészítések 2024. évre e szerint kerültek tervezésre.
- A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 65. § (1) bekezdése szerinti magasabb fizetési fokozatba sorolás hatása arányaiban nem jelentős.
- Az intézmény költségvetése tartalmazza a munkavállalóknak tárgyévben járó, a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 78. § szerinti jubileumi jutalmat.
- Megtervezésre került, minden olyan kötelezően adandó pótlék, melyet szintén a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény, vagy annak valamely végrehajtási rendelete tesz kötelezővé. A Kjt. 69. §-a szerinti illetménypótlék számítási alapja 2024. évben 20 000 forint. (70-75. §)
- A 257/2000. (XII.26) Kormány rendelet 5. számú mellékletében szereplő szociális ágazati összevont pótlék összegét, a 663/2021. (XII.21) Kormány rendelet 1. melléklete váltotta fel. A 2024. évre a pótléktáblában nem történt változás, így a szociális és bölcsődei szektorban is a 2021. évi pótléktábla érvényes. Az ebben foglaltaknak megfelelően történt az ágazati pótlékok tervezése.
- Az intézményben a „cafetéria jellegű” béren kívüli juttatások címen tervezett juttatás egységesen minden intézményben egy főre számítva 10 000 forint/hó, valamint ennek járulékai, melynek kifizetése SZÉP Kártyára utalással teljesíthető.
- Az önkormányzat az intézmény költségvetésébe 4 000 forint/alkalmazott szociális juttatást tervezett. Ezt az összeget az intézmény az év közben nehéz helyzetbe került alkalmazottak megsegítésére fordíthatja.
- Szintén megtervezésre került, Szekszárd, közigazgatási határán kívülről munkába járó alkalmazottak utazási költségtérítése. A törvényi előírásoknak megfelelően a távolsági autóbusz vagy vonat bérlet 86 %-át tervezte költségtérítésre. Azok részére, akik nem tudják igénybe venni a tömegközlekedési eszközöket, a munkában töltött napokat, a munkavégzés helyétől, lakóhelyének km-ben mért távolságát figyelembe véve, km-ként 18 forint költségtérítést tervezett.
- A tervezett személyi juttatások tartalmazzák a fizetési számlához kapcsolódóan a törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla vezetési hozzájárulás bruttó összegét, melynek mértéke 2024. évben 1 504 forint/hó.
- Az intézményi költségvetésbe eredeti előirányzatként került beépítésre az iskoláskorú gyermeket nevelő alkalmazottak részére adott iskolakezdési támogatás, melynek bruttó összege 15 038 forint/gyerek.

- A tervezet tartalmazza továbbá a folytonos munkarendben foglalkoztatottak részére műszakpótlékra, helyettesítésre, túlmunkára és a jelzőrendszere házi segítségnyújtás feladat ellátásához szükséges készenlétre fizetett bért, mely a tervezett törvény szerinti illetmények 2%-ában lett meghatározva.
- Amíg az egészségügyi szakdolgozók egyre magasabb díjazásban részesülnek, addig a hasonló területen, önkormányzati intézményben foglalkoztatott szociális ápolók illetményének emelése a minimálbér és garantált bérminimum emelésére korlátozódik. A 2023. december kapott illetmény növekedés rövid időre orvosolja, de nem szünteti meg a munkaerő más területre vándorlását. A Szociális Központban jelenleg 5,5 üres álláshely van és év közben is folyamatosan 5-6 betöltetlen álláshellyel működnek, mely túlmunkát eredményez. Ennek megelőzését segíti a tervezett munkáltatói döntésen alapuló illetménykiegészítés, melynek éves bruttó összege 24 038 ezer forint.

Foglalkoztatottak személyi juttatásai	446 857 ezer Ft
Külső személyi juttatások	1 176 ezer Ft

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó mértéke nem változott, továbbra is 13%. A bértömeg csökkenésével arányosan a járulékok tervezett összege is csökken.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	63 792 ezer Ft
--	----------------

Dologi kiadások

A dologi kiadások terv számainak kialakításakor a 2024-ben kissé mérséklődő inflációval és kedvezőbb gazdasági folyamatokkal számoltunk.

Az idei évben a dologi kiadások összköltségvetésen belüli aránya 43,8 %, mely 5 százalékponttal alul marad a személyi juttatások költségvetésen belüli arányától. A dologi kiadások tervezett összege 402 052 ezer forint, ami 134 509 ezer forinttal kevesebb, mint a 2023. évi eredeti előirányzat. Ennek okai, hogy a tolnai feladatellátás megszűnése miatt a dologi kiadások összege csökkent 85 566 ezer forinttal. Szekszárdra tervezett dologi kiadások szintén csökkentek 49 019 ezer forinttal, mely annak tudható be, hogy a 2023. évre tervezett energia árak nem növekedtek olyan mértékben, mint az év elején várható volt. Ócsény és Szedres dologi kiadásai 38-38 ezer forinttal növekedtek.

A dologi kiadások előirányzata nyújt fedezetet az intézmény feladatellátása során felmerülő szakmai anyagok, gyógyszerek, nyomtatványok, üzemeltetési anyagok beszerzése, fenntartási- és szakmai szolgáltatás megrendelési, karbantartási kötelezettségek teljesítésére. A szolgáltatások kiadása tartalmazza az étkezés, telefon, internet, víz, fűtés, áram, vásárolt közszolgáltatások, kiküldetési költségek, áfa az egyéb üzemeltetési költségek összegét. A

dologi kiadások tervezésének alapja a meglévő szerződések, megállapodások szerinti kötelezettségek alapján tervezett kiadások.

Dologi kiadások 402 052 ezer Ft

Ellátottak pénzbeli juttatásai 150 ezer Ft

Beruházások

A beruházási kiadások előirányzata 3 810 ezer forint. A Szociális Központ működéséhez szükséges eszközök, használati tárgyak cseréjére kívánja felhasználni.

Beruházások 3 810 ezer Ft

TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN: 917 837 ezer Ft

A Társulás tagjai saját hozzájárulásukat a településenként tervezett tárgyévi költségvetés alapján, előleg formájában biztosítják. Az előleget két részletben a tárgyévi március 31-ig, és a tárgyévi szeptember 30-ig a finanszírozó, Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat számlájára utalja át.

2024. évben az állami támogatások jelentős összegű emelkedésének köszönhetően, minkét településen fedezetet nyújtanak a tervezett kiadásokra, ezért a megállapított előlegek összege nulla.

Őcsény Község Önkormányzata: 0 Ft

Szedres Község Önkormányzata: 0 Ft

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot az előterjesztés megtárgyalására és a határozathozatalra.

Szekszárd, 2024. február 5.

**Faragó Zsolt
elnök**

Határozati javaslat I.

**Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás Társulási Tanácsának
..../2024. (II. .) határozata
a Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás
2024. évi költségvetésének elfogadásáról**

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás 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 Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás 2024. évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

I. A költségvetési határozat hatálya

A költségvetési határozat hatálya a Szekszárd és Környéke Szociális 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 2024. évi költségvetésének

a) bevételi főösszegét	918 187 ezer Ft-ban
b) kiadási főösszegét	918 187 ezer Ft-ban

állapítja meg.

2. A Társulási Tanács a költségvetési egyenlegét 0 forint-ban, a

a) működési célú kiadási összegét	914 377 ezer Ft-ban
b) felhalmozási célú kiadási összegét	3 810 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 című melléklet szerint hagyja jóvá.

5. A Társulási Tanács a Társulás 2024. évi bevételek és kiadások szerkezeti mérlegét az I. B mérleg című melléklet szerint hagyja jóvá.

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

7. A Társulási Tanács a Társulási bevétel – kiadást 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 a 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 könyvvizsgálattal 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.
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 vagyonszükséglet 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-ban 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 vagy 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 80 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 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 Ft/hó/fő összeget SZÉP kártyára történő feltöltéssel, illetve bankszámla vezetésének költségtérítése címen adott bruttó 1 504 forint/hó/fő összeget, valamint iskolakezdési támogatásként bruttó 15 038 forint/gyermek összeg fedezetét az intézményi költségvetésben biztosítja. (Iskolakezdési támogatás arra a gyermekekre vehető igénybe, aki után a szülő vagy házastársa családi pótlékra jogosult és közoktatási intézmény nappali tagozatos hallgatója.)

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 (15 Ft/km) kifizetéséhez szükséges fedezetet biztosítja, 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 közűi 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 pénzübeli 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: Faragó Zsolt Társulási Tanács elnöke

Határozati javaslat II.

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

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás Társulási Tanácsa

1. megállapítja, hogy a Társulás 2024. évi költségvetéséhez a Társulási megállapodás VI. fejezet 2.3.1. pontjában foglalt, kormányzati funkciók szerinti, feladat ellátásonként tervezett tárgyévi költségvetés alapján előlegfizetési kötelezettség nem terheli egyik települést sem.

Határidő: a döntéshozatal napja

Felelős: Faragó Zsolt Társulási Tanács elnöke

2. felkéri a munkaszervezet-vezetőt, hogy a határozat a társulás tagjai részére történő megküldéséről gondoskodjon.

Határidő: a döntéshozatal napját követő 5 napon belül

Felelős: dr. Zsíkó-Gál Klaudia munkaszervezet vezetője

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás 2024. évi tervezett mérlege			
<i>adatok ezer Ft-ban</i>			
Bevételek	2024. évi eredeti előirányzat	Kiadások	2024. évi eredeti előirányzat
Költségvetési bevételek	918 187	Költségvetési kiadások	918 187
Finanszírozási bevételek	0	Finanszírozási kiadások	0
Tárgyévi bevételek összesen	918 187	Tárgyévi kiadások összesen	918 187

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás

2024. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege (adatok ezer forintban)

Működési bevételek előirányzata	2024. évi eredeti előirányzat	Működési kiadások előirányzata	2024. évi eredeti előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	661 669	Személyi juttatások (K1)	448 033
Működési bevételek (B4)	256 518	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	63 792
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	Dologi kiadások (K3)	402 402
Működési célú finanszírozási bevétel (B8)	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	150
		Egyéb működési célú kiadások (K5)	0
Működési bevételek összesen	918 187	Működési kiadások összesen	914 377
Működési hiány / többlet	3 810	Működési hiány / többlet	

2024. évi fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege (adatok ezer forintban)

	2024. évi eredeti előirányzat		2024. évi eredeti előirányzat
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	Beruházások (K6)	3 810
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	3 810
Felhalmozási hiány / többlet	-3 810	Felhalmozási hiány / többlet	

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás 2024. évi tervezett I. B. mérlege

Bevételek	2024. évi eredeti előirányzat	Kiadások	2024. évi eredeti előirányzat
Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központja működési bevételei		Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központja működési kiadásai	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	Személyi juttatások (K1)	448 033
Működési bevételek (B4)	256 518	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	63 792
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	Dologi kiadások (K3)	402 052
Finanszírozási bevételek (B8)	661 319	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	150
Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központja működési bevételei összesen	917 837	Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központja működési kiadásai összesen	914 027
Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központja felhalmozási bevételei		Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központja felhalmozási kiadásai	
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	Beruházások (K6)	3 810
Felhalmozási bevételek (B5)	0	Felújítások (K7)	0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központja felhalmozási bevételei összesen	0	Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központja felhalmozási kiadásai összesen	3 810
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	917 837	KIADÁSOK ÖSSZESEN	917 837

	1. melléklet
Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulásának	
ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2024.	
<i>adatok ezer Ft-ban</i>	
	2024. évi eredeti előirányzat
BEVÉTELEK	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	
Működési bevételek	
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	0
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)	661 669
ebből: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatától átvett	661 669
ebből: Helyi Önkormányzattól átvett	0
ebből: Elkülönített Állami Pénzalaptól átvett	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	661 669
Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	1 710
Tulajdonosi bevételek (B 404)	0
Ellátási díjak (B405)	235 360
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	14 448
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	5 000
Kamatbevételek (B408)	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0
Egyéb működési bevételek (B411)	0
Működési bevételek (B4)	256 518
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 (B65)	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0
Állami támogatás segélyekre	
Működési bevételek összesen(B1+B3+B4+B6)	918 187
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

	1. melléklet
Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulásának	
ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2024.	
<i>adatok ezer Ft-ban</i>	
	2024. évi eredeti előirányzat
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
Ingtatlanok 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)	918 187
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	918 187

	1. melléklet
Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulásának	
ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2024.	
<i>adatok ezer Ft-ban</i>	
	2024. évi eredeti előirányzat
KIADÁSOK	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Működési kiadások	
Személyi juttatások	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	446 857
Külső személyi juttatások (K12)	1 176
Személyi juttatások (K1)	448 033
Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	63 792
Dologi kiadások (K3)	402 402
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	150
Egyéb működési célú kiadások	
Elvonások és befizetések (K502)	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K511)	0
Tartalékok (K513)	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0
Működési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)	914 377
Felhalmozási kiadások	
Beruházások (K6)	3 810
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 (K88)	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
Felhalmozási kiadások összesen (K6+K7+K8)	3 810
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	918 187
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	918 187

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulásának	
BEVÉTELI - KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI 2024. ÉVI	
adatok ezer Ft-ban	
	2024. évi eredeti előirányzat
BEVÉTELEK	
TÁRSULÁS BEVÉTELEI	
Működési bevételek	
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	
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)	661 669
ebből: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatától átvett	661 669
ebből: Társult települések Önkormányzataitól átvett	
ebből: Társult települések Önkormányzataitól átvett	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	661 669
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 (B411)	
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)	661 669
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)	

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulásának	
BEVÉTELI - KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI 2024. ÉVI	
adatok ezer Ft-ban	
	2024. évi eredeti előirányzat
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)	661 669
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK	
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)	
Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	
Maradvány igénybevétele (B8131)	
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8)	0
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN $=(B1-B7)+(B8)$	661 669

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulásának		
BEVÉTELI - KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI 2024. ÉVI		
adatok ezer Ft-ban		
		2024. évi eredeti előirányzat
KIADÁSOK		
TÁRSULÁS KIADÁSAI		
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 (K506)		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)		
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		661 319
Pénzügyi lízing kiadásai (K917)		
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)		661 319
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K9)		661 319
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN		661 669

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulásának				
INTÉZMÉNYI BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZAT 2024. év				
adatok ezer Ft-ban				
	2024. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigaz- gatási feladatok
INTÉZMÉNY BEVÉTELEI				
Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központja				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		0		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0
Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B25)				
(B4)	256 518	256 518	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)		0		
Szolgáltatások ellenértéke (B402)		0		
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	1 710	1 710		
Tulajdonosi bevételek (B 404)		0		
Ellátási díjak (B405)	235 360	235 360		
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	14 448	14 448		
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	5 000	5 000		
Kamatbevételek (B4082)		0		
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)		0		
Egyéb működési bevételek (B411)		0		
(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)		0		
Felhalmozásra átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)		0		
Költségvetési bevételek (B1)	256 518	256 518	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)		0		
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	661 319	661 319	0	0
2.-ből Állami támogatás	473 846	473 846		
2- ből Társulási támogatás		0		
2-ből Önkormányzati kiegészítés	187 473	187 473		
Finanszírozási bevételek (B8)	661 319	661 319	0	0
Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központja	917 837	917 837	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	917 837	917 837	0	0
INTÉZMÉNY KIADÁSAI				
Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központja				
(K1)	448 033	448 033	0	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	446 857	446 857		
Külső személyi juttatások (K12)	1 176	1 176		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	63 792	63 792		
Dologi kiadások (K3)	402 052	402 052		
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	150	150		
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 kívülről (K512)		0		
(K6)	3 810	3 810		
(K7)		0		
Egyéb felhalmozás célú kiadások (K8)	0	0	0	0
Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (K84)		0		
Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson kívülről (K89)		0		
Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	917 837	917 837	0	0
Finanszírozási kiadások (K9)		0		
Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központja	917 837	917 837	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	917 837	917 837	-	-

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulásának

Előirányzat-felhasználási terv 2024. év

adatok ezer forintban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	54 819	55 699	54 824	54 974	56 326	56 024	54 819	54 820	54 905	54 820	54 820	54 819	661 669
Működési bevételek (B4)	21 382	21 376	21 376	21 376	21 376	21 376	21 376	21 376	21 376	21 376	21 376	21 376	256 518
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	76 201	77 075	76 200	76 350	77 702	77 400	76 195	76 196	76 281	76 196	76 196	76 195	918 187
Kiadások													
Személyi juttatások (K1)	37 337	37 336	37 336	37 336	37 336	37 336	37 336	37 336	37 336	37 336	37 336	37 336	448 033
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	5 316	5 316	5 316	5 316	5 316	5 316	5 316	5 316	5 316	5 316	5 316	5 316	63 792
Dologi kiadások (K3)	33 533	33 533	33 533	33 533	33 535	33 533	33 533	33 534	33 534	33 534	33 534	33 533	402 402
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	15	15	15	15	15	15	10	10	10	10	10	10	150
Beruházások (K6)		875		150	1 500	1 200	0		85				3 810
Felújítások (K7)													0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)													0
Finanszírozási kiadások (K9)													0
Kiadások összesen	76 201	77 075	76 200	76 350	77 702	77 400	76 195	76 196	76 281	76 196	76 196	76 195	918 187

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás

Tájékoztató adatok az Áht 24. § (4) bekezdés b) pontja 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 hatású		0	0	0	0	0
Összesen		0	0	0	0	0

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás					
Középtávú tervezés Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján					
<i>adatok ezer Ft-ban</i>					
	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	Összesen
Személyi juttatások (K1)	448 033	461 474	475 318	489 578	1 874 403
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	63 792	65 706	67 677	69 707	266 882
Dologi kiadások (K3)	402 402	414 474	426 908	439 716	1 683 500
Ellátottak pénzbeli juttatásai (4)	150	155	159	164	628
Egyéb működési célú kiadások (K5)					0
Működési kiadások összesen	914 377	941 808	970 063	999 164	3 825 412
Beruházások (K6)	3 810	3 924	4 042	4 163	15 940
Felújítások (K7)					
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)					
Felhalmozási kiadások összesen	3 810	3 924	4 042	4 163	15 940
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	918 187	945 733	974 105	1 003 328	3 841 352
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK					
KIADÁSOK ÖSSZESEN	918 187	945 733	974 105	1 003 328	3 841 352
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	661 669	681 519	701 965	723 024	2 768 176
Működési bevételek (B4)	256 518	264 214	272 140	280 304	1 073 176
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)					
Működési bevételek összesen	918 187	945 733	974 105	1 003 328	3 841 352
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)					
Felhalmozási bevételek (B5)					
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)					
Felhalmozási bevételek összesen					
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	918 187	945 733	974 105	1 003 328	3 841 352
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK					
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	918 187	945 733	974 105	1 003 328	3 841 352

