

NAPIREND SORSZÁMA: 10.

MELLÉKLET: 27 db

TÁRGY: Javaslat a Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás 2023. évi zárszámadásának elfogadására

ELŐTERJESZTÉS
SZEKSZÁRD ÉS KÖRNYÉKE ALAPELLÁTÁSI ÉS SZAKOSÍTOTT ELLÁTÁSI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK
2024. MÁJUSI RENDES 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!

A Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás (továbbiakban: Társulás) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2023. évi záró beszámolót (továbbiakban: zárszámadást) elkészítette.

A Társulás 2023. évi teljesített bevételeinek **összesített** főösszegét **417 511 ezer** forintban, teljesített kiadásainak összesített főösszegét **416 653** forintban állapítja meg. A kiadási és bevételi előirányzatainak összesített teljesítését az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A Társulás 2023. évi bevételeinek teljesítési főösszegét **409 814 ezer** forintban, kiadásainak teljesítési főösszegét **409 761 ezer** forintban állapítja meg. A bevételek és kiadások teljesítését a 2. sz. melléklet tartalmazza.

A Társulás intézményének, a **Humánszolgáltató Központ** 2023. évi bevételeinek teljesítési főösszege **417 280 ezer** forint, a kiadásainak teljesítési főösszege **414 475 ezer** forint. Az intézményi bevételek és kiadások teljesítését, illetve a kötelező és önként vállalt feladatok megoszlását az I.B. mérleg és a 3. sz. melléklet tartalmazza.

A Társulás 2023. december 31-én a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (1-2.) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteit - bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban - a 4. sz. melléklet tartalmazza.

A Társulás előirányzat felhasználását havi bontásban az 5. sz. melléklet tartalmazza.

A Társulásnak 2023. december 31-én áthúzódó hitel- és tartozásállománya nincs (6. sz. melléklet).

A középtávú tervezést az 7. sz. melléklet tartalmazza.

A pénzeszközök változását a 8. sz. melléklet mutatja.

A Társulás és a Humánszolgáltató Központ költségvetési maradványának elszámolását a 9. és 10. sz. melléklet tartalmazza.

A Társulás 2023. évi összesített mérlegét a 11. sz. melléklet tartalmazza, a mérleg főösszeg **4 283 ezer** forint.

A konszolidált beszámoló mellékleteit - Költségvetési kiadások, Költségvetési bevételek, Finanszírozási bevételek, Finanszírozási kiadások, Mérleg és Eredménykimutatás – a 12.,13.,14.,15.,16. és 17. sz. mellékletek tartalmazzák.

A közvetett támogatások kimutatását a 18. sz. melléklet tartalmazza.

A Társulásnak többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettsége nincs, a 19. sz. melléklete nemleges.

A Társulásnak érték nélkül nyilvántartott eszköze nincs, ezért a 20. sz. melléklet adatot nem tartalmaz.

A Társulás nevében elvégzett 2023. évi beruházások és felújítások kimutatását a 21. és a 22. sz. melléklet tartalmazza.

A Társulás 2023. évi hazai, illetve Európai Unió pályázati forrásból finanszírozott programjainak, projektjeinek kimutatását a 23. és a 24. sz. melléklet tartalmazza.

SZÖVEGES ÉRTÉKELÉS

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás

A Társulás a Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja - mint közös fenntartású intézmény - által gondoskodik Szekszárd városában, a megyében, illetve a szekszárdi járás településein a szociális és gyermekjóléti alapellátáshoz tartozó szolgáltatásokról. A Humánszolgáltató Központ öt szakmailag önálló egységben – a Családsegítő és Gyerekjóléti Központ, a Család- és Gyerekjóléti Szolgálat, a Családok Átmeneti Otthona, a Hajléktalansegítő Szolgálat, a Községi Pszichiátriai Ellátás és az Érdekvédelem által - látja el feladatait.

Az intézmény bevételeinek alakulása 2023. évben:

adatok ezer forintban						
Megnevezés	Rovat	Eredeti	Módosított	Teljesítés 12.31.	Eredeti	Módosított
		előirányzat			Teljesítés (%)	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1			180		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	900	5 808	6 241	693,4	107,5
Felhalmozási bevétel	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
Költségvetési bevételek	B1-B7	900	5 808	6 421	713,4	110,6
Előző év maradványának igénybevétele	B813		1 276	1 276		100,0
Központi irányítószervi támogatás	B816	449 508	453 715	409 583	91,1	90,3
ebből: Állami támogatás		303 227	303 227	317 729	104,8	104,8
ebből: Önkormányzati kiegészítés		146 281	150 488	91 854	62,8	61,0
Finanszírozási bevételek	B8	449 508	454 991	410 859	91,4	90,3
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		450 408	460 799	417 280	92,6	90,6

A Humánszolgáltató Központ teljesített bevételeinek főösszege 417 280 ezer forint, amely az intézmény költségvetési és a finanszírozási bevételeiből áll. A költségvetési bevételek az eredeti előirányzathoz viszonyított teljesülése 713,4 %. A működési bevételek a teljes bevétel 1,49 %-át teszi ki. A működési bevételek éves teljesítése 693,4 %. A túlteljesítés oka, hogy a tervezett szolgáltatási díjbevételek mellett az intézmény 2 400 ezer forint összegű támogatást kapott az Erzsébet a Kárpát-medencei Gyermekekért Alapítványtól a nyári táborok megszervezésére, illetve 2 000 ezer forintot az AVON Cosmetics Hungary Kft.-től, akinek célja

az általa szolgált közösségre pozitív hatást gyakorolni és elkötelezett a nők és családjaik életének jobbá tétele mellett. Az AVON-tól kapott támogatást a Családok Átmeneti Otthona a berendezési tárgyait cseréjére, pótlására, gyerekeknek kreatív fejlesztő foglalkozások szervezésére, illetve krízis élelmiszer raktárának feltöltésre, tisztálkodó szerekre használta fel. A Belügyminisztérium nevében és megbízásából a Hajléktalanokért Közalapítvány 180 ezer forint működési célú támogatást nyújtott a nappali melegedő által ellátott hajléktalan személyek gyógyszerkészletének beszerzésére. Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Szociális, Egészségügyi, Környezeti és Fenntarthatósági Bizottsága pedig 300 ezer forinttal támogatta az év végi karácsonyi csomagok kiosztását. Az intézmény bevételeinek 98,15 %-át a központi irányítószervi támogatás adja ki, amelynek 77,6 %-a állami támogatás, 22,4 %-a pedig az önkormányzat kiegészítő támogatása.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2023. évben:

adatok ezer forintban						
Megnevezés	Rovat	Eredeti	Módosított	Teljesítés 12.31.	Eredeti	Módosított
		előirányzat			Teljesítés (%)	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	341 807	342 127	314 183	91,9	91,8
Külső személyi juttatások	K12	3 260	3 555	2 501		70,4
Személyi juttatások	K1	345 067	345 682	316 684	91,8	91,6
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	52 660	52 949	46 940	89,1	88,7
Készletbeszerzés	K31	3 464	3 855	3 492	100,8	90,6
Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 897	2 991	2 649	91,4	88,6
Szolgáltatási kiadások	K33	35 182	41 548	32 836	93,3	79,0
Kiküldetések, reklám, -és propagandakiadások	K34	1 500	1 837	1 836	122,4	99,9
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	8 638	10 099	8 204	95,0	81,2
Dologi kiadások	K3	51 681	60 330	49 017	94,8	81,2
Egyéb működési célú kiadások	K5					
Beruházások	K6	1 000	1838	1834	183,4	99,8
Felújítások	K7					
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		450 408	460 799	414 475	92,0	89,9

A Humánszolgáltató Központ teljesített kiadásainak főösszege 414 475 ezer forint. A kiadások közül arányait tekintve a működési kiadások az összes kiadás 99,56 %-át teszik ki. A személyi jellegű kiadások, mint a munkabérek, a nem rendszeres kifizetések, a megbízási díjak, a külső személyi juttatások, éves teljesítése a tervezett előirányzathoz képest 91,8 %, a munkaadót terhelő járulékok teljesítése pedig 89,1 %. A Humánszolgáltató Központ a dologi kiadásokra a tervezett előirányzathoz képest 5,2 %-kal kevesebbet költött. Az intézmény dologi kiadásai a kiküldetési költségekből, a közüzemi díjakból, a vásárolt élelmiszer kiadásaiából, a fizetendő bérleti díjakból, a karbantartási, kisjavítási, a szakmai tevékenységet

segítő, illetve az üzemeltetési szolgáltatások kiadásaiából, valamint az általános forgalmi adóból tevődnek össze.

A felhalmozási célú kiadások teljesítése 1 834 ezer forint, amelyből az intézmény az elavult, elhasználódott tárgyi eszközeinek szükséges cseréjét, pótlását, korszerűsítését valósította meg, illetve az AVON Kft.-től kapott támogatásból háztartási gépeket és lakásfelszerelési termékeket vásárolt.

Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás

A társulás bevételeinek alakulása 2023. évben:

adatok ezer forintban						
Megnevezés	Rovat	Eredeti	Módosított	2023. évi teljesítés	Eredeti	Módosított
		előirányzat			Teljesítés (%)	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	449 808	454 015	409 985	91,1	90,3
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	900	5 808	6 241	693,4	107,5
Felhalmozási bevétel	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
Költségvetési bevételek	B1-B7	450 708	459 823	416 226	92,3	90,5
Előző év maradványának igénybevétele	B813	0	1 285	1 285		100,0
Központi irányítószervi támogatás	B816					
ebből: Állami támogatás						
ebből: Önkormányzati kiegészítés						
Finanszírozási bevételek	B8	0	1 285	1 285		100,0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		450 708	461 108	417 511	92,6	90,5

A Társulás teljesített bevételeinek főösszege 417 511 ezer forint. Az összes bevétel teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 92,6 %. A teljesített bevételek a költségvetési és felhalmozási bevételekből állnak. A bevételek 99,7%-át a költségvetési bevételek képezik. A működési célú támogatások a 409 583 ezer forint intézményi finanszírozásból, a társulás dologi kiadásaira adott 169 ezer forintból, illetve a Hajléktalanokért Közalapítványtól kapott 180 ezer forint működési célú támogatásból tevődnek össze. A támogatási bevételek teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 91,1%-kal valósult meg.

A társulás kiadásainak alakulása 2023. évben:

adatok ezer forintban						
Megnevezés	Rovat	Eredeti	Módosított	2023. évi teljesítés	Eredeti	Módosított
		előirányzat			Teljesítés (%)	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	341 807	342 127	314 183	91,9	91,8
Külső személyi juttatások	K12	3 260	3 555	2 501	76,7	70,4
Személyi juttatások	K1	345 067	345 682	316 684	91,8	91,6
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	52 660	52 949	46 940	89,1	88,7
Készletbeszerzés	K31	3 464	3 855	3 492	100,8	90,6
Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 897	2 991	2 649	91,4	88,6
Szolgáltatási kiadások	K33	35 482	41 857	33 014	93,0	78,9
Kiküldetések, reklám, -és propagandakiadások	K34	1 500	1 837	1 836	122,4	99,9
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	8 638	10 099	8 204	95,0	81,2
Dologi kiadások	K3	51 981	60 639	49 195	94,6	81,1
Egyéb működési célú kiadások	K5					
Beruházások	K6	1000	1838	1834	183,4	99,8
Felújítások	K7					
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		450 708	461 108	414 653	92,0	89,9

A Társulás teljesített kiadásainak főösszege 414 653 ezer forint. Az összes kiadás teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 92 %. A kiadások közül a működési kiadások az összes kiadás 99,56 %-át, a felhalmozási kiadások pedig 0,44 %-át teszik ki. A teljesített működési kiadások a Humánszolgáltató Központ kiadásain (414 475 ezer forint) felül a Társulás 178 ezer forintos bankköltségét tartalmazza még.

Létszám és bérigazgatás:

A Társulásnak főállású alkalmazottja nincs.

A Humánszolgáltató Központ engedélyezett létszáma 2023. december 31-én 64 fő. A személyi juttatások teljesítése biztosította a jogszabályokban előírt bérek és azok járulékainak kifizetését.

Vagyon alakulása:

A Társulás 2023. évi mérleg főösszege 4 283 ezer forint. A tárgyi eszköz állománya 2023. december 31-én 1 407 ezer forint, a pénzkészlete 1 222 ezer forint. A Humánszolgáltató Központ pénzállománya 2023. december 31-én 1 169 ezer forint.

Költségvetési maradvány:

A társulás maradványa 53 ezer forint.

A Humánszolgáltató Központ költségvetési maradványa 2 805 ezer forint. Az intézmény 2024. évre áthúzódó 2023. évi kötelezettséggel terhelt maradványa összesen 5 338 ezer forint, amely 953 ezer forint személyi juttatásból, 862 ezer forint munkaadókat terhelő járulékból, 3 523 ezer forint dologi kiadásból áll.

A társulásnak hitelállománya nincs, értékpapír és hitelműveleteket nem folytatott.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 11. § (1) bek. szerint a költségvetési szerv vezetője köteles nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét és a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt meg kell küldenie az irányító szervnek. Erre tekintettel az intézményvezető nyilatkozatát csatolja.

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

Szekszárd, 2024. május 17.

Bomba Gábor László
Társulási Tanács elnöke

Határozati javaslat

**A Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás Társulási Tanácsának
...../2024. (V.) határozata
a Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás 2023. évi
zárszámadásának elfogadásáról**

A Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás (a továbbiakban: Társulás) Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdése alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásaira, a Társulás 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról az előterjesztést elfogadja.

I. A költségvetési határozat hatálya

A költségvetési határozat hatálya a Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulásra, a Társulási Tanácsra, és az általa irányított költségvetési szervre terjed ki.

II. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II. 27.) TT határozatának végrehajtását

- a) 417 511 ezer forint bevételi főösszeggel,
- b) 414 653 ezer forint kiadási főösszeggel,

az I. mérleg szerint jóváhagyja;

2. Társulási Tanács a költségvetési egyenleg

- a) működési célú kiadás összegét 412 819 ezer forintban,
- b) felhalmozási célú kiadás összegét 1 834 ezer forintban

állapítja meg;

3. Társulási Tanács a 2023. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások teljesítését az I. A. mérleg szerint hagyja jóvá;

4. a 2023. évi intézményi működési és felhalmozási bevételek és kiadások teljesítését az I. B. mérleg szerint hagyja jóvá;

5. a 2023. évi bevétel - kiadás előirányzat összesített teljesítését az 1. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;

6. a Társulás 2023. évi bevétel – kiadás előirányzat teljesítését, a 2. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;

7. 2023. évi intézményi bevétel – kiadás előirányzat teljesítését, illetve a kötelező és nem kötelező feladatok megoszlását az 3. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
8. Társulás 2023. december 31-én fennálló adósságállományát a 4. sz. melléklet szerinti hagyja jóvá;
9. az előirányzat felhasználási tervet az 5. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
10. az áthúzódó tételeket az 6. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
11. a középtávú tervének végrehajtását a 7. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
12. a pénzeszközök változását a 8. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
13. a költségvetési maradványt a 9. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
14. az intézményi költségvetési maradványt a 10. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
15. a vagyonkimutatást a 11. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
16. a konszolidált kiadását a 12. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
17. a konszolidált bevételét a 13. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
18. a konszolidált finanszírozási kiadását a 14. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
19. a konszolidált finanszírozási bevételeit a 15. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
20. a konszolidált mérlegét a 16. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
21. a konszolidált eredménykimutatását a 17. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
22. a közvetett támogatások kimutatását a 18. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
23. a többéves kihatással járó kötelezettségek kimutatását a 19. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
24. az érték nélkül nyilvántartott eszközök kimutatását a 20. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
25. az elvégzett beruházások kimutatását a 21. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
26. az elvégzett felújítások kimutatását a 22. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
27. a hazai pályázati forrásból finanszírozott projektek kimutatását a 23. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;

28. Az Európai Unió pályázati forrásból finanszírozott projektek kimutatását a 24. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
29. A Humánszolgáltató Központ átlagos statisztikai állományi létszámát 64 főben hagyja jóvá.

Határidő: a döntéshozatal napja

Felelős: Bomba Gábor László Társulási Tanács elnöke

Határozati javaslat

**A Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás Társulási Tanácsának
...../2024. (V.) határozata**

**Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központja intézményvezetőjének
nyilatkozatáról**

A Szekszárd és Környéke Alapellátási és Szakosított Ellátási Társulás Társulási Tanácsa a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. § (1) bekezdése szerint Szekszárd Megyei Jogú Város Humánszolgáltató Központjának intézményvezetője által tett nyilatkozatot a határozat melléklete szerint hagyja jóvá.

Határidő: döntéshozatal napja

Felelős: Bomba Gábor László elnök