

ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 1.

MELLÉKLET: 10 db

TÁRGY: Javaslát a Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás 2025. évi költségvetésének elfogadására

ELŐTERJESZTÉS

A SZEKSZÁRD ÉS KÖRNYÉKE SZOCIÁLIS ALAPSZOLGÁLTATÁSI ÉS SZAKOSÍTOTT ELLÁTÁSI

TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK

SORON KÖVETKEZŐ ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:

Dr. Bali Ildikó Társulási Tanács elnöke

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

**Schatz Jánosné költségvetési és pénzügyi
ügyintéző**

ELŐADÓ:

Zsiga Marianna igazgatóságvezető

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

dr. Holczer Mónika igazgatóságvezető

Terjedelem: 1 + 13 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 úgy is, mint Társulás) 2025. évi költségvetése a fenti rendelkezésekre tekintettel került elkészítésre.

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás 2025. évi költségvetési tervezetének szöveges indoklása:

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás összevont költségvetésének (1. melléklet; I. mérleg)

2025. évi bevételi főösszege	968 928 ezer Ft
2025. évi kiadási főösszege	968 928 ezer Ft

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás 2025. évre tervezett bevételeit és kiadásait a 2. sz. melléklet tartalmazza.

2025 évi tervezett bevételi főösszege	675 333 ezer Ft
2025. évi tervezett kiadási főösszege	675 333 ezer Ft

Bevételek

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatától az intézmények fenntartására átvett működési támogatás összege. 674 983 ezer Ft

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

TÁRSULÁS TÁRGYÉVI BEVÉTELEI ÖSSZESEN: 675 333 ezer Ft

Kiadások

Működési kiadások	350 ezer Ft
Intézmények finanszírozására fordított kiadás	674983 ezer Ft
TÁRSULÁS TÁRGYÉVI KIADÁSAI ÖSSZESEN:	675 333 ezer Ft

Az intézmény 2025. évre tervezett bevételeit és kiadásait a 3. számú melléklet tartalmazza.

2025. évre tervezett bevételi főösszege	968 578 ezer Ft
2025. évre tervezett kiadási főösszege	968 578 ezer Ft

A Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás a Szociális Központ fenntartásával gondoskodik a szociális alapszolgáltatások, az idősek és fogyatékos személyek nappali ellátása, a házi segítségnyújtás, a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, és a szociális étkeztetés, mint kötelező önkormányzati feladat ellátásáról. Szakosított ellátás keretében az idősek tartós bentlakásos ellátását biztosítja.

A Társulásnak 12 település a tagja. 2025-ben 3 településen van tényleges feladat ellátás, Szekszárdon, Ócsényben és Szedresben.

Idősek tartós bentlakásos ellátása Szekszárdon 3 telephelyen érhető el. A férőhelyek száma 113. A feladatot 46,5 fő alkalmazottal látják el.

Idősek nappali ellátása szintén csak a megyeszékhelyen van, mely 4 telephelyen látja el a feladatot, összesen 100 férőhellyel és 9 fő alkalmazottal.

A szociális étkeztetés a nappali ellátás telephelyein vehető igénybe, illetve kérhető házhozzállítás is Szekszárd területén. Az étkezők száma a tervadatok alapján 2025-ben 271 fő, a feladat megvalósítását 2 fő alkalmazott végzi.

A házi segítségnyújtás szolgáltatás Szekszárdon, Ócsényben és Szedresben is elérhető. Összesen 75 idős embernek nyújtanak segítséget az otthoni életvitelükben. Szekszárdon 47 ellátottra 16,5 fő alkalmazott, Ócsényben 14 fő ellátottra 2 fő alkalmazott és Szedresben 14 fő ellátottra szintén 2 fő alkalmazott jut. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás szintén ezen a három településen érhető tetten. Összesen 136 készülék van üzembe helyezve, Szekszárdon 117, Ócsényben 9, Szedresben 10.

Fogyatékosok nappali ellátása Szekszárdon 1 telephelyen működik. Az ellátottak száma 21 fő, a feladatot 5 alkalmazottal látja el az intézmény.

Bevételek

Az intézmény bevételeinek alakulása 2024-2025-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2025- 2024)	Index (%) (2025/2024)
Költségvetési bevételek (B1-B7)	256 518	293 595	37 077	114,5%
Központi irányítószervi támogatás (B816)	652 194	674 983	22 789	103,5%
<i>ebből: Állami támogatás</i>	473 846	512 759	38 913	108,2%
<i>ebből: Önkormányzati támogatás</i>	178 348	162 224	-16 124	91,0%
Bevételek összesen:	908 712	968 578	59 866	106,6%

Az intézmény működési bevételei a bázisévhez viszonyítva 37 077 ezer forinttal növekednek, az ellátási díjak 2025.január 1-től történő emelése miatt.

A Szociális Központ 2025. évi költségvetéséhez irányítószervi támogatásként 3,5 %-kal, azaz 22 789 ezer forinttal kell több finanszírozást biztosítani. Az állami támogatás összege 2025. évre 512 759 ezer forint, mely a költségvetési kiadások 52,9 %-ára nyújt fedezetet. Ez az arány az előző évben 51,6 % volt, ami 1,3 százalékpontos növekedés jelent. Az állami támogatás a bázisévhez viszonyítva minimális 8,2%-kal, 38 913 ezer forinttal növekszik, ezt a költségvetési törvényben meghatározott, egyes feladatokra jutó fajlagos összegek növekedése okozza.

Működési bevételek tervezett összege	293 595 ezer forint
(Ellátási díjak, egyéb szolgáltatások bevétele)	
Központi irányítószervi támogatás	674 983 ezer forint
<i>Ebből:</i>	
- <i>Költségvetési törvény alapján igényelt állami támogatás</i>	512 759 ezer forint
- <i>Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi tervezett kiegészítő támogatása a Szociális Központ működéséhez</i>	162 224 ezer forint

TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 968 578 ezer forint

Kiadások

Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központjának 2025. évi költségvetésének tervezett kiadási főösszege 968 578 ezer forint.

A Szociális Központ költségvetési kiadásainak előirányzata a 2024. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva 2025-ben 6,6 %-kal növekedett, abszolút értéke 59 866 ezer forint. Ennek kiemelt előirányzatonkénti bemutatását tartalmazza az alábbi táblázat.

Az intézmény kiadásainak alakulása 2024-2025-ben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás összege (2025- 2024)	Index (%) (2025/2025)
Személyi juttatások (K1)	439 986	483 706	43 720	109,9%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	62 714	67 012	4 298	106,9%
Dologi kiadások (K3)	402 052	402 440	388	100,1%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	150	180	30	120,0%
Egyéb működési célú kiadások (K5)				0,0%
Beruházások (K6)	3 810	15 240	11 430	400,0%
Felújítások (K7)				0,0%
Egyéb felhalmozási kiadások (K8)				0,0%
Költségvetési kiadások :	908 712	968 578	59 866	106,6%

Az intézmény feladatainak megvalósításához engedélyezett alkalmazottainak száma 2025. január 1-én 80 fő, betöltetlen üres álláshelye nincs.

Személyi juttatások

2025-ben a bázisévhez viszonyítva a bértömeg 43 720 ezer forinttal nő. Az alkalmazottak a közalkalmazotti törvény hatálya tartoznak. A minimálbér és garantált bérminimum előző években történt emelése következtében a közalkalmazotti bértábla gyakorlatilag megszűnt. Az alkalmazottak közül minimálbérré 6 fő munkavállaló, garantált bérminimumra 74 fő munkavállaló jogosult. A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése 21 974 ezer forinttal növeli a tervezett bértömeget.

Amíg más területeken dolgozók egyre magasabb díjazásban részesülnek, addig a hasonló területen, önkormányzati intézményben foglalkoztatott szociális területen dolgozók illetményének emelése a minimálbér és garantált bérminimum emelésére korlátozódik. A 2025. januárban kapott illetmény növekedés rövid időre orvosolja, de nem szünteti meg a képzett munkaerő más területre vándorlását. A Szociális Központban jelenleg ugyan nincs üres álláshely, de magas a fluktuáció és nehéz megfelelő és elhivatott alkalmazottakkal pótolni a kilépő szakembereket. Év közben így folyamatosan 4-5 betöltetlen álláshellyel működnek, mely túlmunkát eredményez.

Ennek megoldását segíti a fenntartó azzal, hogy az előző években is tervezett munkáltatói döntésen alapuló illetménykiegészítés összegét 25 500 Ft/főről 2025-ben 40 000 Ft/főre emeli. A döntés költségvetésre gyakorolt hatása, hogy az eddigi 24 480 ezer forint helyett 38 400 ezer forint ez 13 920 ezer forinttal több, mint 2024-ben.

Az egyes illetményelemek a hatályos jogszabályok figyelembevételével a 2025. évi költségvetésben az alábbiak szerint kerültek megtervezésre.

- A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és garantált bérminimum megállapításáról szóló 394/2024. (XII.24.) Kormányrendelet alapján a munkavállaló részére megállapított alpbér kötelező legkisebb összege (minimálbér) 2025. január 1-jétől havibér alkalmazása esetén 290 800 forint, a garantált bérminimum havi összege 348 800 forint. Az alapilletmények 2025. évre e szerint kerültek tervezésre.

- A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 65. § (1) bekezdése szerinti magasabb fizetési fokozatba sorolás miatti illetmény növekedés elvész bérminimumok miatt.
- 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 2025. évben is 20 000 forint.
- 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 2025. évre a pótléktáblában nem történt változás. Az ebben foglaltaknak megfelelően történt az ágazati pótlékok tervezése.
- Az intézményben a „cafetéria” béren kívüli juttatások jogcímen 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 tömegközlekedést igénybe vevők költségtérítése a vármegye bérlet 86 %-a. A saját gépjárművel munkába járók költségtérítése a lakóhelyétől a munkavégzés helyéig, km-ben mért távolságot figyelembe véve, km-ként 30 forint.
- A tervezett személyi juttatások tartalmazzák a fizetési számlához kapcsolódóan a törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla vezetési hozzájárulás bruttó összegét, melynek mértéke 2025. évben 1 504 forint/hó.
- Az intézményi költségvetésbe eredeti előirányzatként került beépítésre az iskoláskorú gyermeket nevelő alkalmazottak részére adott iskolakezdési támogatás, melynek nettó összege 20 000 forint/gyerek, bruttó összege 30 075 forint/gyerek.
- A tervezet tartalmazza továbbá a folytonos munkarendben foglalkoztatottak részére műszakpótléokra, helyettesítésre, túlmunkára és a jelzőrendszere házi segítségnyújtás feladat ellátásához szükséges készenlétre fizetett bért, mely a tervezett törvény szerinti illetmények 2%-ában lett meghatározva.

Foglalkoztatottak személyi juttatásai tervezett összege	482 318 ezer Ft
Külső személyi juttatások tervezett összege	1 388 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 emelkedik 4 298 ezer forinttal.

Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO tervezett összege	63 792 ezer Ft
---	----------------

Dologi kiadások

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

Az idei évben a dologi kiadások összköltségvetésen belüli aránya 41,6 %, mely 15,3 százalékponttal alul marad a személyi juttatások és munkaadói járulékok költségvetésen belüli arányától. A dologi kiadások tervezett összege 402 440 ezer forint, ami 388 ezer forinttal több, mint a 2024. évi eredeti előirányzat. Növekszik az idősek ápolásához szükséges segédeszközök, anyagok beszerzésére tervezett összeg, de az egyéb eszközbeszerzések, mint a higiéniai anyagok, tisztítószeres, irodaszerek, tekintetében is az árak folyamatos emelkedésével szembeállítva a kiadásokra fordítható előirányzatot emeltük 992 ezer forinttal. A kommunikációs szolgáltatások várhatóan 391 ezer forinttal kerülnek majd többre. Az intézmény eszközeinek, ipari mosógépek, autók, riasztó berendezések, liftek karbantartására 755 ezer forinttal több kiadással számolunk. Emelkedtek az intézményorvosi feladatot ellátó orvosok, a foglalkozás egészségügyi szolgáltatások és továbbképzések díja 1 055 ezer forinttal. A közüzemi díjak tervezése előző évben túltervezett volt, ezért csökken a tárgyévi előirányzata 2 860 ezer forinttal. Mindössze 55 ezer forinttal terveztünk több előirányzatot az egyéb szolgáltatások teljesítésére. Az ellátottaknak az intézmény érdekében végzett tevékenységének értékeléseként 3 fő részére havi 5 ezer forint/fő juttatást tervezünk, mely éves szinten 180 ezer forint.

Dologi kiadások tervezett összege	402 440 ezer Ft
-----------------------------------	-----------------

Ellátottak pénzbeli juttatásai tervezett összege	180 ezer Ft
--	-------------

Beruházások

A beruházásra tervezett előirányzat 15 240 ezer forint a 2024. évi 3 810 ezer forinttal szemben. A 3 810 ezer forint elegendő arra, hogy a meghibásodott kisebb eszközöket (vasalók, hőszigetelők, ventilátorok, hűtők, háztartási mosógépek stb.) vagy a tönkrement bútorokat lecseréljék. Kisebb felújításokra vagy esetleg 1-2 klíma beszerzésére és beépítésére is fedezetet biztosít.

A beruházásra tervezett összeg tartalmazza a Mérey utca 33-35. szám alatti épületben lévő felújításra váró fürdő beruházási költségét 5 715 ezer forint összegben.

Szükség lenne továbbá egy ipari mosógép beszerzésére, melynek értéke szintén a tervben szerepel, 5 715 ezer forint összeggel. A jelenleg a mosodában 2 db ipari mosógép üzemel (beszerzésük éve 2018 és 2019). A gépek napi 6 órát dolgoznak és elhasználódtak, többször kell javítani, ami jelentős kiadási tétel.

Beruházások tervezett összege	15 240 ezer Ft
-------------------------------	----------------

TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	968 578 ezer Ft
------------------------------------	------------------------

A Társulás tagjai saját hozzájárulásukat a településenként tervezett tárgyévi költségvetés alapján, előleg formájában biztosítják. Az előleget két részletben a tárgyév március 31-ig, és a tárgyév 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.

Ócsény Község Önkormányzata:	0 Ft
Szedres Község Önkormányzata:	0 Ft

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

Szekszárd, 2025. február 6.

Dr. Bali Ildikó
elnök

Határozati javaslat I.

**Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás Társulási Tanácsának
..../2025. (II.10.) határozata
a Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás
2025. évi költségvetésének elfogadásáról**

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási 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 szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásaira a Társulás 2025. évi költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

I. A költségvetési határozat hatálya

A költségvetési határozat hatálya 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 2025. évi költségvetésének

a) bevételi főösszegét	968 928 ezer Ft-ban
b) kiadási főösszegét	968 928 ezer Ft-ban

állapítja meg.

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

a) működési célú kiadási összegét	953 338 ezer Ft-ban
b) felhalmozási célú kiadási összegét	15 240 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 2025. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét az I. A mérleg című melléklet szerint hagyja jóvá.

5. A Társulási Tanács a Társulás 2025. évi bevételek és kiadások szerkezeti mérlegét az I. B mérleg című melléklet szerint hagyja jóvá.

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

7. A Társulási Tanács a 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 2025. 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 2025. 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 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 2024-ben vállalt kötelezettségek áthúzódó teljesítésével összefüggő kiadások, egyéb céljellegű maradványok kivételével) a beszámolóval együtt történő felülvizsgálatot, illetve a társulási jóváhagyást követően használható fel.

15. A Társulás számlavezető bankja az OTP Bank Nyrt.

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

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

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

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

Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a Társulás számára pótelőirányzatot biztosít, arról a Társulási Tanács elnöke a Társulást tájékoztatja. A Társulási Tanács - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési határozatának ennek megfelelő módosításáról.

Ha év közben az Országgyűlés a Társulást érintő módon az Áht. 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti 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 2025.01.01-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 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 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 30 075 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 (30 Ft/km) kifizetéséhez szükséges fedezetet biztosítja.

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

VI. Készpénzben teljesíthető kiadások

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

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

VII. Záró rendelkezések

1. Ez a költségvetési határozat az elfogadása napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.
2. A költségvetési határozat V.10. pontjában foglaltakat 2025. március 1-től kell alkalmazni.

Határidő: a döntéshozatal napja

Felelős: Dr. Bali Ildikó Társulási Tanács elnöke

Határozati javaslat II.

**Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás Társulási Tanácsának
.... /2025. (II. .) határozata
*a Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás tagjainak 2025. évi előlegfizetési kötelezettségéről***

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás Társulási Tanácsa

1. megállapítja, hogy a Társulás 2025. 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: Dr. Bali Ildikó Társulási Tanács elnöke

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

Határidő: a döntéshozatal napja

Felelős: dr. Zsikó-Gál Klaudia munkaszervezet vezetője

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás 2025. évi tervezett mérlege			
<i>adatok ezer Ft-ban</i>			
Bevételek	2025. évi eredeti előirányzat	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat
Költségvetési bevételek	968 928	Költségvetési kiadások	968 928
Finanszírozási bevételek	0	Finanszírozási kiadások	0
Tárgyévi bevételek összesen	968 928	Tárgyévi kiadások összesen	968 928

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás

2025. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege (adatok ezer forintban)

Működési bevételek előirányzata	2025. évi eredeti előirányzat	Működési kiadások előirányzata	2025. évi eredeti előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	675 333	Személyi juttatások (K1)	483 706
Működési bevételek (B4)	293 595	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	67 012
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	Dologi kiadások (K3)	402 790
Működési célú finanszírozási bevétel (B8)	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	180
		Egyéb működési célú kiadások (K5)	0
Működési bevételek összesen	968 928	Működési kiadások összesen	953 688
Működési hiány / többlet	15 240	Működési hiány / többlet	

2025. évi fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege (adatok ezer forintban)

	2025. évi eredeti előirányzat		2025. évi eredeti előirányzat
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	Beruházások (K6)	15 240
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	15 240
Felhalmozási hiány / többlet	-15 240	Felhalmozási hiány / többlet	

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás 2025. évi tervezett I. B. mérlege

Bevételek	2025. évi eredeti előirányzat	Kiadások	2025. 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)	483 706
Működési bevételek (B4)	293 595	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	67 012
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	Dologi kiadások (K3)	402 440
Finanszírozási bevételek (B8)	674 983	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	180
Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központja működési bevételei összesen	968 578	Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központja működési kiadásai összesen	953 338
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)	15 240
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	15 240
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	968 578	KIADÁSOK ÖSSZESEN	968 578

	1. melléklet
Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulásának	
ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2025.	
<i>adatok ezer Ft-ban</i>	
	2025. 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)	675 333
ebből: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatától átvett	675 333
ebből: Helyi Önkormányzattól átvett	0
ebből: Elkülönített Állami Pénzalaptól átvett	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	675 333
Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	2 567
Tulajdonosi bevételek (B 404)	0
Ellátási díjak (B405)	271 580
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)	293 595
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)	968 928
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 2025.	
<i>adatok ezer Ft-ban</i>	
	2025. 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)	968 928
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	968 928

	1. melléklet
Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulásának	
ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2025.	
<i>adatok ezer Ft-ban</i>	
	2025. évi eredeti előirányzat
KIADÁSOK	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Működési kiadások	
Személyi juttatások	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	482 318
Külső személyi juttatások (K12)	1 388
Személyi juttatások (K1)	483 706
Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	67 012
Dologi kiadások (K3)	402 790
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	180
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)	953 688
Felhalmozási kiadások	
Beruházások (K6)	15 240
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)	15 240
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	968 928
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	968 928

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulásának	
BEVÉTELI - KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI 2025. ÉVI	
adatok ezer Ft-ban	
	2025. 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)	675 333
ebből: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatától átvett	675 333
ebből: Társult települések Önkormányzataitól átvett	
ebből: Társult települések Önkormányzataitól átvett	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	675 333
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)	675 333
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 2025. ÉVI	
<i>adatok ezer Ft-ban</i>	
	2025. 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)	
Részeseések értékesítése (B54)	
Részeseések 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)	675 333
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK	
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)	
Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	
Maradvány igénybevétele (B8131)	
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8)	0
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN $=(B1-B7)+(B8)$	675 333

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulásának		
BEVÉTELI - KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI 2025. ÉVI		
adatok ezer Ft-ban		
		2025. 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		674 983
Pénzügyi lízing kiadásai (K917)		
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)		674 983
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K9)		674 983
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN		675 333

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulásának				
INTÉZMÉNYI BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZAT 2025. év				
adatok ezer Ft-ban				
	2025. 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)	293 595	293 595	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)		0		
Szolgáltatások ellenértéke (B402)		0		
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	2 567	2 567		
Tulajdonosi bevételek (B 404)		0		
Ellátási díjak (B405)	271 580	271 580		
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)	293 595	293 595	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)		0		
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	674 983	674 983	0	0
2.-ből Állami támogatás	512 759	512 759		
2- ből Társulási támogatás		0		
2-ből Önkormányzati kiegészítés	162 224	162 224		
Finanszírozási bevételek (B8)	674 983	674 983	0	0
Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központja	968 578	968 578	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	968 578	968 578	0	0
INTÉZMÉNY KIADÁSAI				
Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központja				
(K1)	483 706	483 706	0	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	482 318	482 318		
Külső személyi juttatások (K12)	1 388	1 388		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	67 012	67 012		
Dologi kiadások (K3)	402 440	402 440		
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	180	180		
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)	15 240	15 240		
(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)	968 578	968 578	0	0
Finanszírozási kiadások (K9)		0		
Szekszárd Megyei Jogú Város Szociális Központja	968 578	968 578	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	968 578	968 578	-	-

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulásának

Előirányzat-felhasználási terv 2025. 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)	55 008	55 008	55 008	60 720	56 507	56 207	56 039	60 721	55 093	55 006	55 008	55 008	675 333
Működési bevételek (B4)	24 466	24 466	24 466	24 466	24 467	24 467	24 466	24 466	24 466	24 466	24 467	24 466	293 595
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	79 474	79 474	79 474	85 186	80 974	80 674	80 505	85 187	79 559	79 472	79 475	79 474	968 928
Kiadások													
Személyi juttatások (K1)	40 309	40 309	40 309	40 309	40 308	40 309	40 309	40 309	40 309	40 308	40 309	40 309	483 706
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	5 584	5 584	5 584	5 584	5 586	5 584	5 584	5 585	5 584	5 584	5 585	5 584	67 012
Dologi kiadások (K3)	33 566	33 566	33 566	33 566	33 565	33 566	33 566	33 566	33 566	33 565	33 566	33 566	402 790
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	180
Beruházások (K6)				5 712	1 500	1 200	1 031	5 712	85				15 240
Felújítások (K7)													0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)													0
Finanszírozási kiadások (K9)													0
Kiadások összesen	79 474	79 474	79 474	85 186	80 974	80 674	80 505	85 187	79 559	79 472	79 475	79 474	968 928

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás

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

	Megnevezés	2025. év	2026. év	2027. év	2028. 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					
adatok ezer Ft-ban					
	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	Összesen
Személyi juttatások (K1)	483 706	498 217	513 164	528 559	2 023 645
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	67 012	69 022	71 093	73 226	280 353
Dologi kiadások (K3)	402 790	414 874	427 320	440 140	1 685 123
Ellátottak pénzbeli juttatásai (4)	180	185	191	197	753
Egyéb működési célú kiadások (K5)					0
Működési kiadások összesen	953 688	982 299	1 011 768	1 042 121	3 989 875
Beruházások (K6)	15 240	15 697	16 168	16 653	63 758
Felújítások (K7)					
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)					
Felhalmozási kiadások összesen	15 240	15 697	16 168	16 653	63 758
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	968 928	997 996	1 027 936	1 058 774	4 053 633
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK					
KIADÁSOK ÖSSZESEN	968 928	997 996	1 027 936	1 058 774	4 053 633
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	675 333	695 593	716 461	737 955	2 825 341
Működési bevételek (B4)	293 595	302 403	311 475	320 819	1 228 292
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)					
Működési bevételek összesen	968 928	997 996	1 027 936	1 058 774	4 053 633
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)					
Felhalmozási bevételek (B5)					
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)					
Felhalmozási bevételek összesen					
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	968 928	997 996	1 027 936	1 058 774	4 053 633
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK					
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	968 928	997 996	1 027 936	1 058 774	4 053 633

