

ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 18.

MELLÉKLET: 27 db

TÁRGY: Javaslat a Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás 2024. évi zárszámadásának elfogadására

E L Ő T E R J E S Z T É S

**SZEKSZÁRD ÉS KÖRNYÉKE SZOCIÁLIS ALAPSZOLGÁLTATÁSI ÉS SZAKOSÍTOTT ELLÁTÁSI
TÁRSULÁS TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK
SORON KÖVETKEZŐ ÜLÉSÉRE**

ELŐTERJESZTŐ:

dr. Bali Ildikó elnök

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

Schatz Jánosné

költségvetési és pénzügyi ügyintéző

ELŐADÓ:

Szántóné Karl Rita osztályvezető

KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

dr. Holczer Mónika igazgatóságvezető

Terjedelem: 1+11 oldal

Tisztelt Társulási Tanács!

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás (a továbbiakban: Társulás) munkaszervezete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2024. évi záró beszámolót (továbbiakban: zárszámadás) elkészítette.

A Társulás 2024. évi összesített bevételeinek fő összegét **873 083** ezer forintban, kiadásainak fő összegét **848 646** ezer forintban állapítja meg. A bevételek és kiadások teljesítését az I., I.A. mérleg és 1. számú melléklet tartalmazza.

A Társulás 2024. évi bevételeinek teljesítési főösszegét **588 088** ezer forintban, kiadásainak teljesítési főösszegét **588 033** ezer forintban állapítja meg. A bevételek és kiadások teljesítését a 2. számú melléklet tartalmazza.

A Társulás intézményének, a Szociális Központnak 2024. évi bevételeinek teljesítési főösszege **872 827** ezer forint, kiadásainak fő összege **848 445** ezer forint. Az intézményi bevételek és kiadások teljesítését, valamint azokat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti kimutatását az I.B. mérleg és a 3. sz. melléklet tartalmazza.

A Társulás 2024. 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. számú melléklet tartalmazza.

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

A Társulásnak 2024. december 31-én fennálló hitelállománya nincs. (6. számú melléklet)

A középtávú tervezést a 7. számú melléklet tartalmazza.

A pénzeszközök változását a 8. számú. melléklet tartalmazza.

A Társulás és a Szociális Központ költségvetési maradványának elszámolását a 9. és a 10. számú melléklet tartalmazza.

A Társulás 2024. évi összesített mérlegét a 11. sz. melléklet tartalmazza, a mérleg fő összege 54 328 ezer forint.

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

A közvetett támogatások kimutatását a 18. számú melléklet tartalmazza.

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

A Társulás érték nélkül nyilvántartott eszköze nincs, ezért a 20. számú melléklet adatot nem tartalmaz.

A Társulás nevében elvégzett 2024. évi beruházások és felújítások kimutatását a 21. és 22. számú melléklet tartalmazza.

A Társulás 2024. évi hazai és Európai Unió pályázati forrásból finanszírozott programjainak, projektjeinek kimutatását a 23. és 24. számú melléklet tartalmazza.

A Társulás 2024. évi gazdálkodásának szöveges értékelése

A Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás (a továbbiakban: Társulás) a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szoc.tv.) és a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet alapján végzi a tevékenységét.

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.

A Szociális Központ a szociális alapszolgáltatások keretében gondoskodik a szociális étkezésről, az idősek nappali ellátásáról. Ezen ellátások igénybevételét négy Idősek Klubjában biztosítja. Az intézmények területi elhelyezkedése, gyakorlatilag az egész várost lefedi. Szociális étkezés keretében gondoskodnak azok napi egyszeri meleg étkeztetéséről, akik ezt egészségi állapotuk vagy szociális helyzetük miatt önmaguknak nem képesek biztosítani. A szolgáltatást igénylők választhatnak, hogy maguk viszik el az ebédet vagy kéri annak házhoz szállítását. A nappali ellátást biztosító intézmények elsősorban a saját otthonukban élők részére biztosítanak lehetőséget a napközbeni tartózkodásra, étkezésre, társas kapcsolatokra, valamint az alapvető higiéniai szükségletek kielégítésére. Az étkeztetést 3,5 fő, nappali ellátást 9,5 fő közalkalmazottal látja el.

Házi segítségnyújtás keretében gondoskodik azokról az időskorú személyekről, pszichiátriai betegekről, fogyatékos személyekről, akik otthonukban önmaguk ellátására saját erőből nem képesek. A szociális gondozó segítséget nyújt ahhoz, hogy az ellátást igénybe vevő fizikai, mentális, szociális szüksége saját környezetében, életkorának, élethelyzetének és egészségi állapotának megfelelően, meglévő képességeinek fenntartásával, felhasználásával, fejlesztésével biztosított legyen. Házi segítségnyújtás szolgáltatás jelenleg három településen, Szekszárdon, Ócsényben és Szedresben működik. A feladatot 11,5 fő gondozónő látja el közalkalmazotti jogviszonyban.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás készenléti jelleggel napi 24 órában működik. A diszpécserközpont segélyhívás esetén értesíti az ügyeletes gondozónőt, aki haladéktalanul megjelenik helyszínen és megteszi a probléma megoldása érdekében szükséges azonnali intézkedéseket, szükség esetén kezdeményezi a további egészségügyi vagy szociális ellátást. 136 darab készülék van üzembe helyezve. Szekszárdon 116, Szálkán 1, Ócsényben 9, Szedresben 10 darab segíti az otthonaikban élő időseket. A tevékenységet 1 alkalmazott teljes munkaidőben, Ócsényben és Szedresben 2-2 fő szociális segítségért járó tiszteletdíjért, Szekszárdon a házi segítségnyújtásban dolgozó gondozónők többletfeladatként látják el.

A fogyatékosok nappali ellátása az idősök nappali ellátásához hasonló rendszerben működik. Célja a szolgáltatást igénylők komplex személyiség fejlesztése, nappali szociális ellátása, gondozása, foglalkoztatása. A szolgáltatást igénybe lehet venni étkezéssel és csak benttartózkodással. Engedélyezett létszám 22 fő. A feladatot 5 teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott látja el.

A Szociális Központ a szociális szakellátás keretében gondoskodik az idősök ápoló-gondozó otthonban történő ellátásáról. Az intézmény 1992-ben kezdte meg működését. 2023-ban a bentlakásos férőhelyek száma 113. A feladatot Szekszárdon, három telephelyen 49,5 fő látja el.

Az intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma 2024-ben 80 fő.

Az intézmény költségvetésének és a költségvetés teljesülésének alakulását 2024-ben is növekvő infláció kedvezőtlenül befolyásolta. Az energiahordozók árának növekedése megállt azonban az üzemeltetéshez szükséges eszközök és szolgáltatás ára, ha kisebb ütemben is, de növekedett. Az intézménynél ezek a folyamatok szorosan hozzájárultak a személyi térítési díjak 2025. január 1-én történt emeléséhez.

A Szociális Központ bevételeinek 2023. évi teljesítése *(Tolna nélkül)* 823 840 ezer forint volt, 2024-ben 872 827 ezer forint, mely 48 987 ezer forinttal több, mint az előző évben.

Az intézmény 2024. évi bevételeinek teljesítése

1. táblázat: A Szociális Központ 2024. évi bevételeinek alakulása

adatok ezer forintban						
Megnevezés	Rovat	Eredeti	Módosított	2024. évi teljesítés	Eredeti	Módosított
		előirányzat			Teljesítés (%)	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1			274		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	256 518	256 587	261 004	101,7	101,7
Felhalmozási bevétel	B5					
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
Költségvetési bevételek	B1-B7	256 518	256 587	261 278	101,9	101,8
Előző év maradványának igénybevétele	B813		23 717	23 717		100,0
Központi irányítószervi támogatás	B816	661 319	692 075	587 832	88,9	84,9
Ebből: Állami támogatás		473 846	473 846	469 610	99,1	99,1
Ebből: Önkormányzati kiegészítés		187 473	218 229	118 222	63,1	54,2
Finanszírozási bevételek	B8	661 319	715 792	611 549	92,5	85,4
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		917 837	972 379	872 827	95,1	89,8

A Szociális Központ bevételeinek 2024. évi teljesítése sem az eredeti, sem a módosított előirányzatot nem érte el. A teljesítés összege 872 827 ezer forint. A bevételi lemaradás a módosított előirányzathoz viszonyítva 10,2%, 99 552 ezer forint. A Szociális Központ bevételeinek jelentős részét a finanszírozási bevételek teszik ki, ezek költségvetésen belüli aránya 70,1%, összege 611 549 ezer forint. A központi irányítószervi támogatáson belül az állami támogatás 79,9%. Az önkormányzat 20,1% azaz 118 222 ezer forint kiegészítő

támogatást nyújtott az intézmény 2024. évi működéséhez. A költségvetési támogatás megalapozó felmérésben tervezett összegéhez képest 4 236 ezer forinttal kevesebb támogatás érkezett. A Szociális Központ a költségvetési bevételeit az eredeti előirányzathoz viszonyítva 1,9%-kal, 4 760 ezer forinttal túlteljesítette, a módosított előirányzatot 1,8%-kal, 4 691 ezer forinttal haladta meg a teljesítés.

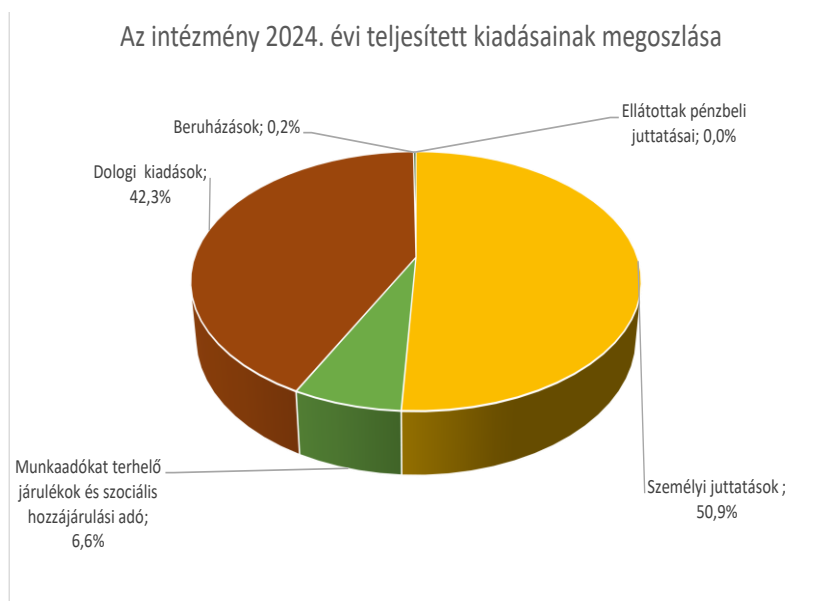
Az előirányzat módosítási mutató 105,9%. Év közben két alkalommal került sor előirányzat módosításra, melynek eredményeképpen 54 542 ezer forinttal nőtt a költségvetési főösszeg.

Az intézmény 2024. évi kiadásainak teljesítése

2. táblázat: A Szociális Központ 2024. évi kiadásainak alakulása

adatok ezer forintban						
Megnevezés	Rovat	Eredeti	Módosított	2024. évi teljesítés	Eredeti	Módosított
		előirányzat			Teljesítés (%)	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	446 857	449 425	430 267	96,3	95,7
Külső személyi juttatások	K12	1 176	1 382	1 288	109,5	93,2
Személyi juttatások	K1	448 033	450 807	431 555	96,3	95,7
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	63 792	65 338	55 915	87,7	85,6
Készletbeszerzés	K31	36 759	37 651	30 146	82,0	80,1
Kommunikációs szolgáltatások	K32	4 775	5 125	4 320	90,5	84,3
Szolgáltatási kiadások	K33	279 386	318 620	253 049	90,6	79,4
ebből: Közüzemi díjak	K331	48 374	63 161	31 367	64,8	49,7
Kiküldetések, reklám, -és propagandakiadások	K34		26	26		100,0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	81 132	90 847	71 576	88,2	78,8
Dologi kiadások	K3	402 052	452 269	359 117	89,3	79,4
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	150	155	155	103,3	100,0
Beruházások	K6	3 810	3 810	1 703	44,7	44,7
Felújítások	K7					
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		917 837	972 379	848 445	92,4	87,3

A Szociális Központ 2024. évben teljesített kiadásainak főösszege 848 445 ezer forint, mely 59 442 ezer forinttal haladja meg a 2023. évi teljesítést (789 003 ezer forint). A költségvetésében szereplő kiadások biztosították a kötelező feladatok ellátását.



A Szociális Központ 2024. évi költségvetésében a személyi juttatások 50,9%-os és azokhoz szorosan kapcsolódó munkaadói járulékok és szociális hozzájárulási adó 6,6%-os arányt képvisel. A dologi kiadások teljesítésének aránya a teljes kiadáson belül 42,3%.

Az intézmény beruházásra a költségvetésének 0,2%-át 1 703 ezer forintot fordított. Az egyre melegebb és hosszabb ideig tartó kánikula elviselése próbára teszi a munkavállalókat és a gondozottakat is. Megoldásként ebben az évben 3 db klímát szereltek fel 570 ezer forintért a Mérey utcai épületben, valamint ventilátorokat vásároltak 55 ezer forintért. Az idősek egyre nagyobb gondozási szükséglettel kerülnek be az otthonba, sok közülük az ágyhoz kötött. A gondozásuk megkönnyítésére vásároltak betegemelő liftet 723 ezer forintért. Az elavult használhatatlan eszközök cseréje, mint hűtő, vasaló mobil és vonalas telefonkészülékek beszerzése 355 ezer forinttal terhelte a költségvetést. A beruházások módosított előirányzathoz viszonyított teljesítési mutatója 44,7%, melyből látszik, hogy valóban csak a legszükségesebb eszközöket szerezték be.

Az intézmény kiadásainak teljesítési mutatója sem az eredeti sem a módosított előirányzat esetében nem éri el a 100%-ot.

Személyi juttatások és foglalkoztatottak számának alakulása

A személyi juttatások a kiadásokon belül a legnagyobb 50,9%-os részarányt képviseli. A 2024. évi költségvetés személyi juttatásainak teljesítése 431 555 ezer forint, mely sem az eredeti, sem a módosított előirányzatot nem érte el. A módosított előirányzathoz viszonyítva a rovaton 19 252 ezer forint megtakarítás keletkezett, mely a folyamatosan jelenlévő fluktuációnak tudható be, ugyanis az év közben megüresedő álláshelyekre nehezen találunk alkalmazottakat.

A személyi juttatásokra kifizetett bértömeg tartalmazza a megemelt minimálbér és garantált bérminimum összegét, a szintén megnövekedett szociális ágazati pótlék összegét. A Szociális Központ alkalmazottai 98%-ának besorolása a minimálbért, illetve szakképesítéssel rendelkezők esetén a szakmunkás bérminimumot éri csak el, ezek évenkénti emelése jelentős bérnövekményt eredményez, azonban az alkalmazottak jövedelmi helyzetének javítása érdekében a fenntartó további havi 2 037 ezer forint munkáltatói döntésen alapuló

illetményt biztosított. Az egyes illetményelemek kifizetése és elszámolása a jogszabályokban foglaltaknak megfelelően történt. A teljesítési adatok tartalmazzák a törvény szerinti illetményeket, jubileumi jutalmakat, egyéb béren kívüli juttatásokat, közlekedési, bankszámlavezetési és egyéb költségtérítéseket, cafetéria juttatásokat és szociális támogatásokat.

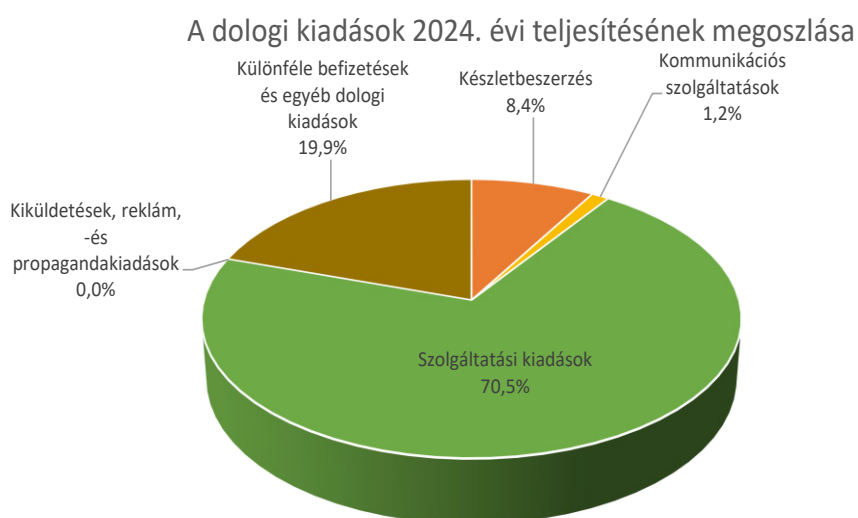
Az intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma 2024-ben 80 fő, mely tartalmazza a társult településeken foglalkoztatottakat is. Az év végi statisztikai állományi létszáma 75 fő, azaz 5 fővel kevesebb alkalmazottal látták el a feladatot. A Szociális Központ munkaerő ellátottsága nem éri el a munkaerő szükségletet, mivel év közben időszakosan vannak betöltetlen álláshelyek.

Dologi kiadások alakulása

A dologi kiadások teljesítésének az összes kiadáson belüli aránya 42,3%, amely a személyi juttatások után a legnagyobb.

3. táblázat: Az intézmény 2024. évi dologi kiadásainak alakulása

adatok ezer forintban						
Megnevezés	Rovat	Eredeti	Módosított	2024. évi teljesítés	Eredeti	Módosított
		előirányzat			Teljesítés (%)	
Készletbeszerzés	K31	36 759	37 651	30 146	82,0	80,1
Kommunikációs szolgáltatások	K32	4 775	5 125	4 320	90,5	84,3
Szolgáltatási kiadások	K33	279 386	318 620	253 049	90,6	79,4
Kiküldetések, reklám, -és propagandakiadások	K34		26	26		100,0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	81 132	90 847	71 576	88,2	78,8
Dologi kiadások	K3	402 052	452 269	359 117	89,3	79,4



Ha a dologi kiadások belső összetételét vizsgáljuk látható, hogy a szolgáltatási kiadások jelentős 70,5%-át teszik ki a dologi kiadásoknak.

A dologi kiadások módosított előirányzathoz viszonyított teljesítési mutatója 79,4%-os, az előirányzat maradványa 93 152 ezer forint. A maradvány oka, hogy a 2023-ban jelentkező energiaárak növekedése és egyéb gazdasági események miatt kialakult infláció kezelhetőre mérséklődött, ezért a tervezett előirányzat felhasználására nem volt szükség.

A dologi kiadások egyes rovatainak az eredeti és módosított előirányzathoz viszonyított teljesítési mutatója csak egyik rovatnál éri el a 100%-ot. A készletbeszerzések tervezett előirányzatának a 80,1%-át használta fel az intézmény. Itt jelenik meg a gyógyszerek az inkontinencia termékek beszerzése, melyek ára jelentősen megemelkedett. Itt számoljuk el az üzemanyagok, tisztítószer, higiéniai anyagok, irodaszerek, védőruha beszerzését és minden olyan vásárlást, mely az ellátottak napi gondozásához, jóllétének biztosításához szükséges. A szolgáltatások kiadások a rovaton számoljuk el a közüzemi díjakat, a vásárolt ételmezés kiadásait, karbantartási kiadásokat, a szakmai és egyéb tevékenységet segítő szolgáltatási kiadásokat. Ennek teljesítési mutatója még a 80%-ot sem éri el, elsősorban a közüzemi díjak, a vásárolt ételmezés és karbantartási kiadások előirányzatának túltervezése miatt.

Az előirányzatok felhasználására az óvatosság elve volt jellemző.

A Társulás 2024. évi költségvetésének alakulása

A Társulás 2024. évi bevételeinek teljesítése

4. táblázat: A Társulás 2024. évi bevételeinek alakulása

adatok ezer forintban						
Megnevezés	Rovat	Eredeti	Módosított	2024. évi teljesítés	Eredeti	Módosított
		előirányzat			Teljesítés (%)	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	661 669	692 425	588 309	88,9	85,0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
Közhatalmi bevételek	B3					
Működési bevételek	B4	256 518	256 587	261 004	101,7	101,7
Felhalmozási bevétel	B5					
Működési célú átvett pénzesz.	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszk.	B7					
Költségvetési bevételek	B1-B7	918 187	949 012	849 313	92,5	89,5
Előző év maradv. igénybevétele	B813		23 770	23 770		100,0
Központi irányítószervi támogatás	B816	0	0	0		
Ebből: Állami támogatás						
Ebből: Önkormányzati kieg.						
Finanszírozási bevételek	B8	0	23 770	23 770		100,0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		918 187	972 782	873 083	95,1	89,8

A társulás bevételeinek teljesítése 89,8%, melynek összege 873 083 ezer forint. A Társulás működési célú támogatásának teljesítése az eredeti előirányzathoz viszonyítva 88,9%, a módosított előirányzathoz viszonyítva 85%. 2024-ben a módosított előirányzathoz viszonyítva 104 116 ezer forinttal kellett kevesebb támogatást nyújtani az intézmény működéséhez, mely a Tolnai Szociális Otthon 2023.12.31-i kilépésének következménye.

A Társulás 2024. évi kiadásainak teljesítése

5. táblázat: A Társulás 2024. évi kiadásainak alakulása

adatok ezer forintban						
Megnevezés	Rovat	Eredeti	Módosított	2024. évi teljesítés	Eredeti	Módosított
		előirányzat			Teljesítés (%)	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	446 857	449 425	430 267	96,3	95,7
Külső személyi juttatások	K12	1 176	1 382	1 288	109,5	93,2
Személyi juttatások	K1	448 033	450 807	431 555	96,3	95,7
Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	K2	63 792	65 338	55 915	87,7	85,6
Készletbeszerzés	K31	36 759	37 651	30 146	82,0	80,1
Kommunikációs szolgált.	K32	4 775	5 125	4 320	90,5	84,3
Szolgáltatási kiadások	K33	279 736	319 023	253 250	90,5	79,4
Kiküldetések, reklám, -és propagandakiadások	K34		26	26		
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	81 132	90 847	71 576	88,2	78,8
Dologi kiadások	K3	402 402	452 672	359 318	89,3	79,4
Egyéb műk. célú kiadások	K5					
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	150	155	155	103,3	100,0
Beruházások	K6	3 810	3 810	1 703	44,7	44,7
Felújítások	K7					
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		918 187	972 782	848 646	92,4	87,2

A Társulás kiadásainak teljesítése a Szociális Központnál ismertetett teljesítéstől annyiban különbözik, hogy a szolgáltatási kiadások között tartalmazza a Társulás működési kiadását, melynek összege 2024-ben 201 ezer forint.

Költségvetési maradvány

Társulás költségvetési maradványa 55 ezer forint.

A Szociális Központ költségvetési maradványa 24 382 ezer forint, 2024. évet terhelő kötelezettségvállalások összege 18 914 ezer forint. Az intézmény túlffinanszírozása 5 468 ezer forint, melyet a 2025. évi költségvetésébe kell beépíteni és visszafizetni.

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.

Szekszárd, 2025. május 14.

dr. Bali Ildikó
Társulási Tanács elnöke

Határozati javaslat

A Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás Társulási Tanácsának

...../2025. (....) határozata

a Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás 2024. évi zárszámadásának elfogadásáról

Szekszárd és Környéke Szociális Alapszolgáltatási és Szakosított Ellátási Társulás (a továbbiakban: Társulás) Társulási Tanácsa, dönt arról, hogy 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 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról az előterjesztést elfogadja.

I. A költségvetési határozat hatálya

A költségvetési határozat hatálya Társulásra, a Társulási Tanácsra, és az általa irányított költségvetési szervre terjed ki.

II. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. Társulás 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II.13.) Társulási Tanács határozatának végrehajtását

- a) **873 083 ezer forint bevételi főösszeggel,**
- b) **848 646 ezer forint kiadási főösszeggel,**

az I. mérleg szerint jóváhagyja;

2. Társulási Tanács a költségvetési egyenleg

- a) működési célú kiadás összegét **846 943** ezer forintban,
- b) felhalmozási célú kiadás összegét **1 703** ezer forintban

állapítja meg;

3. Társulási Tanács a 2024. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások teljesítését az I. A. mérleg szerint hagyja jóvá;

4. a 2024. évi intézményi működési és felhalmozási bevételek és kiadások teljesítését az I. B. mérleg szerint hagyja jóvá;

5. a 2024. évi bevétel - kiadás előirányzat összesített teljesítését az 1. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;

6. a Társulás 2024. évi bevétel – kiadás előirányzat teljesítését, a 2. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;

7. 2024. évi intézményi bevétel – kiadás előirányzat teljesítését, illetve a kötelező, nem kötelező és államigazgatási feladatok megoszlását az 3. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;

8. Társulás 2024. 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 közép távú tervének végrehajtását a 7. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
12. a pénzeszközök változását a 8. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
13. a Társulás költségvetési maradványát a 9. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
14. a Társulás költségvetési szervének intézményi költségvetési maradványát a 10. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
15. a vagyonkimutatást a 11. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
16. a konszolidált költségvetési kiadását a 12. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
17. a konszolidált költségvetési bevételeit 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 eredmény kimutatását a 17. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
22. a közvetett támogatások kimutatását a 18. sz. melléklet szerint hagyja jóvá;
23. a többéves kihatással járó döntésekből származó 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 Szociális Központ 2024. évi átlagos statisztikai állományi létszámát 75 főben hagyja jóvá.

Határidő: a döntéshozatal napja

Felelős: dr. Bali Ildikó elnök