

**Előterjesztés
a Kaposvár-Sántos Szociális Intézményfenntartó Társulás
2024. évi költségvetésének IV. negyedévi teljesítéséről és
a 2024. évi költségvetési határozat V. módosításáról**

A határozattervezet értelmében a Társulás költségvetésének főösszege 21 691 e Ft-tal nő az IV. negyedévi teljesítési adatok alapján történt saját hatáskörű előirányzat módosítások és a központi források emelkedésével összefüggően.

Intézményi bevételek (2. sz. melléklet)

Az intézmény irányító szervtől kapott támogatásának előirányzata összességében 9 239 e Ft-tal emelkedett az alábbi módosítások hatására. A szociális ágazati pótlékra, az egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak pótlékára, összesen 11 665 e Ft központi támogatás került lebontásra. Ugyanakkor az ételmezés IV. negyedévi elszámolása alapján 2 426 e Ft-tal kevesebb önkormányzati támogatás kiegészítésre volt szükség.

Az intézményi működési bevételeknél a tényadatokhoz igazítottuk az előirányzatokat, mivel év végéig 8 649 e Ft-tal több bevétel teljesült. A többletbevételből az ételmezési tevékenységnél 2 534 e Ft, az egyéb intézményi működési bevétel esetében 6 115 e Ft realizálódott. Ez utóbbit a Liget Otthonnál realizált magasabb összegű ellátási díj eredményezte.

Az intézmény saját hatáskörben egyéb működési célú támogatást 3 803 e Ft összegben kapott. A működési támogatásértékű bevételeknél mindösszesen 3 540 e Ft-tal több teljesült, a gyakorlati képzéshez kapcsolódó szakképzési támogatás 4 008 e Ft-tal nőtt, ugyanakkor nem sikerült teljesen a jóváhagyott közfoglalkoztatotti létszám betöltése, emiatt 468 e Ft-tal kevesebb támogatást igényelhetett az intézmény. A működési pénzeszköz átvétel 263 e Ft-tal nőtt, az intézmény gondozottjainak állapot specifikus gyógyászati tápszer ellátásához a Gyógyító Angyal Alapítványtól kapott támogatás hatására.

Társulási bevételek

A Társulás bevételi előirányzata 21 691 e Ft-tal nő az intézményi bevételeknél részletezett okok hatására. (1. melléklet) Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzata a kiadások felmerülésének függvényében kiskincstári rendszerben a támogatás módosított előirányzatának 93,5 %-t biztosította. (1. táblázat)

Intézményi kiadások (2. melléklet)

Az intézményi kiadások előirányzata összességében 21 691 e Ft-tal nő, mely összeg a működési célú kiadások előirányzatát 14 240 e Ft -tal, a felhalmozási kiadásokat további 7 451 e Ft összeggel emeli.

A Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzatától a szociális ágazati és egészségügyi pótlékokra kapott központi támogatások átvezetésére került sor 11 665 e Ft összegben. A

Szociális Központ IV. negyedévi elszámolása alapján az élelmezési kiadások 108 e Ft-tal emelkedtek a tervezetthez képest, valamint a működési többletbevétellel szemben 6 115 e Ft kiadás merült fel. Az intézmény saját hatáskörben támogatáson kívüli bevételhez kapcsolódó működési kiadásai 3 803 e Ft összegben szerepelnek.

A kiemelt előirányzatok közti átcsoportosítás hatására 7 451 e Ft-tal nőtt a felhalmozási kiadások előirányzata a dologi kiadások karbantartási kerete, illetve a szabad előirányzata terhére. A munkálatok keretében a Toponári idők klubjának udvarán kerítés bontására, építésére, Szigetvár utcai idők klubjának udvarára kiülő beszerzésére került sor, valamint a számítógépek felújítása történt.

Az intézmény kiadásainak teljesítése az előirányzathoz viszonyítva időarányos képet mutat. (2. táblázat)

Társulási kiadások

Társulás 2024. évi költségvetési előirányzatainak módosítását az 1. számú melléklet szerint, a Kaposvári Szociális Központ 2024. évi költségvetési előirányzatainak módosítását a 2. számú melléklet szerint javaslom elfogadni.

Kaposvár, 2025. február 24.

Kárpáti Tímea
a társulási tanács elnöke

Határozati javaslat:

1.) A Kaposvár-Sántos Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a 3/2024. (II.23.) számú határozatával elfogadott 2024. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatait az előterjesztés 1-2 sz. mellékletei alapján módosítja és hagyja jóvá.

A Társulás és az intézmény együttes 2024. évi költségvetésében, az 1. melléklet alapján

a tárgyévi költségvetési bevételi előirányzat	972 536 e Ft-ra
a finanszírozási célú pénzügyi bevételek összege	
(2023. évi maradvány)	87 216 e Ft-ra
a tárgyévi költségvetési kiadási előirányzat	1 059 752 e Ft-ra
módosul.	

ezen belül a Társulási Tanács

a működési célú bevételek	959 373 e Ft-ra
a működési célú maradványt	86 329 e Ft-ra
a működési célú kiadásokat	1 045 702 e Ft-ra
ebből:	

a személyi juttatásokat	439 564 e Ft-ra
a munkaadót terhelő járulékot	58 231 e Ft-ra
a dologi és egyéb folyó kiadásokat	428 914 e Ft-ra
a működési támogatás értékű kiadás	118 993 e Ft-ra

a felhalmozási célú bevételek	13 163 e Ft-ra
a felhalmozási célú maradványt	887 e Ft-ra
a felhalmozási célú kiadásokat	14 050 e Ft-ra

ebből:	
a beruházási kiadásokat Áfa-val	13 884 e Ft-ra
a felújítási kiadásokat Áfa-val	166 e Ft-ra

a létszám összesen	85 fő
ebből: a közszférában foglalkoztatottak létszámkerete	72 fő
a közfoglalkoztatottak létszámkerete	13 fő
módosítja.	

Felelős: Kárpáti Tímea
a társulási tanács elnöke
Közreműködik: Balogh Beáta
gazdasági igazgató
Határidő: azonnal.

2.) A Kaposvár-Sántos Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a 3/2024. (II.23.) számú határozatával elfogadott 2024. évi költségvetés IV. negyedévi teljesítéséről szóló tájékoztatót az 1-2 számú táblázat alapján jóváhagyólag tudomásul veszi.

Felelős: Kárpáti Tímea
a társulási tanács elnöke
Közreműködik: Balogh Beáta
gazdasági igazgató
Határidő: azonnal