

**Előterjesztés
a Kaposvár-Sántos Szociális Intézményfenntartó Társulás
2025. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről és
a 2025. évi költségvetési határozat III. módosításáról**

A határozattervezet értelmében a Társulás költségvetésének főösszege 36 506 e Ft-tal nő az I. félévi 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 18 408 e Ft-tal emelkedett, a szociális ágazati pótlékra, az egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak pótlékára, céltartalékban tervezett személyi juttatások támogatására összesen 16 405 e Ft összegben átadott források valamint az ételmezési bevételek I. félévi elszámolásából adódó 1 444 e Ft összegű önkormányzati támogatás növekedés hatására. Lebontásra került továbbá az eredeti előirányzat során tervezett 559 e Ft előző évet terhelő jelzőrendszeres házi segítségnyújtás visszafizetési kötelezettségének visszapótlása is.

Az ételmezési bevétel I. félévi elszámolása alapján az intézményi működési bevételek előirányzatának 4 508 e Ft összeggel történő emelését javasoljuk.

Az intézmény saját hatáskörben egyéb működési célú támogatást 13 090 e Ft összegben kapott, melyből 4 487 e Ft összeg a közfoglalkoztatás támogatásából, 8 603 e Ft gyakorlati képzéshez kapcsolódó szakképzési támogatásból,

Az intézmény működési bevételeinek teljesítése összességében időarányos. A támogatási értékű és az egyéb támogatásértékű működési bevételek előirányzatát utólag az előterjesztés keretében igazítjuk a teljesítéshez. (2. táblázat)

Társulási bevételek

A Társulás működési célú bevételi előirányzata 36 506 e Ft-tal nő az intézményi bevételeknél részletezett okok hatására. (1. melléklet) A bevételek teljesítése az előirányzathoz viszonyítva időarányos, Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzata a kiadások felmerülésének függvényében kiskincstári rendszerben a támogatás módosított előirányzatának 52,3 %-t biztosította. (1. táblázat)

A 2025. évi jelzőrendszeres házi segítségnyújtás ellátásának finanszírozására vonatkozóan rendelkezünk érvényes aláírt szerződéssel, a támogatás összege 4 928 e Ft a Társulás bankszámlájára június hónapban megérkezett. Az előző évek gyakorlatának megfelelően a támogatás, utólagos elszámolási kötelezettséggel, finanszírozás formájában kerül továbbutalásra az intézmény részére.

Intézményi kiadások (2. melléklet)

Az intézményi kiadások előirányzata összességében 36 006 e Ft-tal nő, mely összeg jelentős része a működési célú kiadások előirányzatát emeli.

A Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzatától a szociális ágazati és egészségügyi pótlékokra kapott központi támogatások, céltartalékban személyi juttatásokra tervezett forrás átvezetésére került sor 16 405 e Ft összegben, valamint átvezetjük az előző évet terhelő jelzőrendszeres házi segítségnyújtás visszafizetési kötelezettsége miatt elvont 559 e Ft előirányzatot. A Szociális Központ I. félévi elszámolása alapján az ételmezési kiadások 5 952 e Ft-tal emelkedtek a tervezetthez képest. Az intézmény saját hatáskörben támogatáson kívüli bevételhez kapcsolódó kiadásai 13 090 e Ft összegben szerepelnek. A kiemelt előirányzatok közti átcsoportosításra irodai szék, mikrohullámú sütő valamint fűkasza beszerzése miatt került sor. Az intézmény kiadásainak teljesítése az előirányzathoz viszonyítva időarányos képet mutat. (2. táblázat)

Társulási kiadások

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 2024. évi elszámolását követően 559 e Ft visszafizetési kötelezettség, valamint 600 e Ft összegben bankköltség kifizetése teljesült. A Társulás működési célú – ezen belül dologi – kiadásaira évente 500 e Ft összeget tervez a költségvetésében, mely összeget már félévkor túllépett. Így a bankköltségek fedezete 500 e Ft bevételből történő előirányzat átcsoportosítással biztosítható.

Társulás 2025. évi költségvetési előirányzatainak módosítását az 1. számú melléklet szerint, a Kaposvári Szociális Központ 2025. évi költségvetési előirányzatainak módosítását a 2. számú melléklet szerint javaslom elfogadni.

A költségvetési határozat évközi módosítása vonatkozásában lényeges változást eredményezett az Áht. módosítása. A törvény 23. §-a tartalmazza a költségvetési határozat tartalmi előírásait, mely 2025. május 13-ától előírja, hogy a költségvetési határozat módosítása során a tárgy évet megelőző év tényadatait azonos szerkezetben, ésszerű részletezettségben fel kell tüntetni az előirányzat módosítások, átcsoportosítások összecsokorú bemutatása, indoklása mellett. A jogszabály változásnak való megfelelés érdekében a költségvetési határozat mellékletei kiegészültek a 2024. évi tényadatokkal. A költségvetési határozatnak a létszám adatok kapcsán a továbbiakban a Társulásra összesített és költségvetési szervenkénti tételes megbontása mellett a jogviszonyok szerinti csoportosítást is tartalmaznia kell.

A Társulás 2025. évi költségvetéséről szóló 6/2025.(III.10.) határozatának 1.) g.) pontja és az Mötv. 68. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján a hatáskörömbbe utalt döntés értékhatárát 10 millió Ft-ban határozta meg. Ezen felhatalmazás alapján az elmúlt időszakban az elnök döntést nem hozott.

Kaposvár, 2025. szeptember 29.

Kárpáti Tímea
a társulási tanács elnöke

Határozati javaslat:

1.) A Kaposvár-Sántos Szociális Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa a 6/2025. (III.10.) számú határozatával elfogadott 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatait az előterjesztés 1-2 sz. mellékletei alapján módosítja és hagyja jóvá.
A Társulás és az intézmény együttes 2025. évi költségvetésében, az 1. melléklet alapján

a tárgyévi költségvetési bevételi előirányzat	891 306 e Ft-ra
a finanszírozási célú pénzügyi bevételek összege	
(2024. évi maradvány)	18 122 e Ft-ra
a tárgyévi költségvetési kiadási előirányzat	909 428 e Ft-ra
módosul.	

ezen belül a Társulási Tanács

a működési célú bevételeket	885 239 e Ft-ra
a működési célú maradványt	15 139 e Ft-ra
a működési célú kiadásokat	900 378 e Ft-ra

ebből:

a személyi juttatásokat	408 457 e Ft-ra
a munkaadót terhelő járulékot	59 982 e Ft-ra
a dologi és egyéb folyó kiadásokat	424 324 e Ft-ra
a működési támogatás értékű kiadás	7 615 e Ft-ra

a felhalmozási célú bevételek	6 067 e Ft-ra
a felhalmozási célú maradványt	2 983 e Ft-ra
a felhalmozási célú kiadásokat	9 050 e Ft-ra

ebből:

a beruházási kiadásokat Áfa-val	9 050 e Ft-ra
---------------------------------	---------------

a létszám összesen	87 fő
---------------------------	--------------

ebből: a közszférában közalkalmazotti jogviszonyban

foglalkoztatottak létszámkerete	74 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 6/2025. (III.10.) számú határozatával elfogadott 2025. évi költségvetés I. félévi 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.

Sor- szám	Bevételek	2024. évi teljesítés	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított új előirányzat	Eltérés
I. Tárgy évi működési célú bevételek					
1.	Kaposvári Szociális Központ működési célú bevétele (2. melléklet)	264 312	219 895	236 556	16 661
1.1	Működési bevételek összesen	208 316	198 802	203 310	4 508
1.1.1	Ebből: *élelmezési bevételek áfa-val	78 894	76 345	80 853	4 508
1.1.2	*egyéb intézményi működési bevételek	129 422	122 457	122 457	0
1.2	Egyéb működési bevételek összesen	55 996	21 093	33 246	12 153
1.2.1.1	Támogatásértékű működési egyéb bevételek összesen	55 512	13 968	26 121	12 153
1.2.1.2	Támogatásértékű működési bevétel társulástól a 2024. évi maradványelszámolás korrekciója	0	7 056	7 056	0
1.2.2	Működési c. pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	484	69	69	0
2.	Társulás működési célú bevételei összesen	660 088	630 140	648 683	18 543
2.1	Egyéb működési bevételek összesen	660 088	630 140	648 683	18 543
2.1.1	Működési célú támogatásértékű bevételek	660 088	630 140	648 683	18 543
2.1.1.1	*Kaposvár Megyei Jogú Várostól támogatásértékű működési bevétel	595 723	623 084	636 699	13 615
2.1.1.2	*Kaposvár Megyei Jogú Várostól egyéb támogatásértékű működési bevétel teljesítés esetében 2023. évi, tárgyévi esetében a 2024. évi maradványelszámolás korrekciója	59 437	7 056	7 056	0
2.1.1.3	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	4 928	0	4 928	4 928
I.	Társulás és a Kaposvári Szociális Központ működési bevételei összesen (1+2)	924 400	850 035	885 239	35 204
II. Tárgy évi felhalmozási célú bevételek					
1.	Társulás és a Kaposvári Szociális Központ egyéb felhalmozási bevételei összesen	4 569	4 765	6 067	1 302
1.1	Kaposvári Szociális Központ támogatásértékű felhalmozási bevételei összesen	1 608	0	937	937
1.2	Kaposvár Megyei Jogú Várostól támogatásértékű felhalmozási bevétel	2 961	4 765	5 130	365
III. Finanszírozási bevételek					
1.	Társulás és intézmény finanszírozási bevétele összesen	87 216	18 122	18 122	0
1.1	Kaposvári Szociális Központ előző évi működési célú költségvetési maradvány igénybevétele	86 329	15 139	15 139	0
1.2	Kaposvári Szociális Központ előző évi felhalmozási célú költségvetési maradvány igénybevétele	887	2 983	2 983	0
Bevételek mindösszesen (I+II+III):		1 016 185	872 922	909 428	36 506

Sor- szám	Kiadások	2024. évi teljesítés	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított új előirányzat	Eltérés
I. Tárgyévi működési célú kiadások					
1.	Kaposvári Szociális Központ működési kiadása (2. melléklet)	933 754	857 059	891 763	34 704
1.1	Ebből: *személyi juttatás	420 294	389 725	408 457	18 732
1.2	*munkaadót terhelő járulékok	50 911	57 822	59 982	2 160
1.3	*dologi és egyéb folyó kiadás	403 112	409 512	423 324	13 812
1.4	*egyéb működési kiadások összesen	59 437	0	0	0
1.4.1	* ebből előző évi működési maradvány átadás	59 437	0	0	0
1.5	* ellátottak juttatása		0	0	0
2.	Társulás működési célú kiadásai összesen	59 740	8 115	8 615	500
2.1	Társulás dologi kiadásai (bankköltségek)	184	500	1 000	500
2.2.1	Működési támogatásértékű kiadás (teljesítés esetében 2023. évi, tárgyév esetében 2024. évi jezőrendszes házi segítségnyújtás támogatás visszafizetése)	119	559	559	0
2.2.2	Működési támogatásértékű kiadás (teljesítés esetében 2023. évi, tárgyév esetében 2024. évi maradványelszámolás korrekciójának átadása Kaposvári Szociális Központnak)	59 437	7 056	7 056	0
I.	Az intézmény és a társulás működési kiadásai összesen (1+2)	993 494	865 174	900 378	35 204
II. Tárgy évi felhalmozási c. kiadások					
1.	Kaposvári Szociális Központ felhalmozási kiadásai (2. melléklet)	4 569	7 748	9 050	1 302
1.1	ebből: *felújítási kiadások áfa-val	166	0	0	0
1.2	* beruházási kiadások áfa-val	4 403	7 748	9 050	1 302
2.	Társulás felhalmozási célú kiadásai összesen (1.sz melléklet)	0	0	0	0
II.	A társulás és intézmény felhalmozási kiadásai összesen (1+2)	4 569	7 748	9 050	1 302
Kiadások mindösszesen (I+II)		998 063	872 922	909 428	36 506
Működési költségvetés egyenlege:		17 235	0	0	0
Ebből: Működési költségvetés tárgyévi egyenlege		-69 094	-15 139	-15 139	0
Ebből: Működési c. pénzmaradvány és az áthúzódó kiadások egyenlege		86 329	15 139	15 139	0
Felhalmozási költségvetés egyenlege:		887	0	0	0
Ebből: Felhalmozási költségvetés tárgyévi egyenlege		0	-2 983	-2 983	0
Ebből: Felhalmozási c. pénzmaradvány és az áthúzódó kiadások egyenlege		887	2 983	2 983	0
Létszám összesen fő		79	87	87	0
ebből:					
közférában, közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatottak létszám kerete		68	74	74	0
közfoglalkoztattak létszám kerete		11	13	13	0

Sor- szám	Bevételek	2024. évi teljesítés	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított új előirányzat	Eltérés
I. Tárgyévi működési célú bevételek					
I.	Működési célú bevételek összesen	864 659	841 920	876 624	34 704
1.1	Működési bevételek összesen	208 316	198 802	203 310	4 508
1.1.1	Ebből: *élelmezési bevételek áfa-val	78 894	76 345	80 853	4 508
1.1.2	*egyéb intézményi működési bevételek	129 422	122 457	122 457	0
1.2	Egyéb működési bevételek összesen	55 996	21 093	33 246	12 153
1.2.1.1	Támogatásértékű működési egyéb bevételek összesen	55 512	13 968	26 121	12 153
1.2.1.2	Támogatásértékű működési bevétel társulástól a 2024. évi maradványszámlolás korrekciója	0	7 056	7 056	0
1.2.2	Működési c. pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	484	69	69	0
1.3	Irányító szervtől (önkormányzattól, társulástól) működési célú támogatás	600 347	622 025	640 068	18 043
II. Tárgy évi felhalmozási célú bevételek					
II.	Felhalmozási célú bevételek összesen	4 569	4 765	6 067	1 302
1.	Irányító szervtől (önkormányzattól, társulástól) felhalmozási célú támogatás	2 961	4 765	5 130	365
2	Egyéb felhalmozási támogatásértékű bevétel	1 608	0	937	937
III.	Finanszírozási bevételek	87 216	18 122	18 122	0
1.1	Előző évi működési célú költségvetési maradvány igénybevétele	86 329	15 139	15 139	0
1.2	Előző évi felhalmozási célú költségvetési maradvány igénybevétele	887	2 983	2 983	0
Bevételek mindösszesen (I+II):		956 444	864 807	900 813	36 006
Sor- szám	Kiadások	2024. évi teljesítés	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított új előirányzat	Eltérés
I. Tárgyévi működési célú kiadások					
1.	Működési kiadások összesen	933 754	857 059	891 763	34 704
1.1	Ebből: *személyi juttatás	420 294	389 725	408 457	18 732
1.2	*munkaadót terhelő járulékok	50 911	57 822	59 982	2 160
1.3	*dolgoi és egyéb folyó kiadás	403 112	409 512	423 324	13 812
1.4	*egyéb működési kiadások összesen	59 437	0	0	0
1.4.1	* ebből előző évi működési maradvány átadás	59 437	0	0	0
1.5	* ellátottak juttatása		0	0	0
II. Tárgy évi felhalmozási c. kiadások					
2.	Felhalmozási kiadások összesen	4 569	7 748	9 050	1 302
2.1	ebből: *felújítási kiadások áfa-val	166	0	0	0
2.2	* beruházási kiadások áfa-val	4 403	7 748	9 050	1 302
Kiadások mindösszesen (I+II)		938 323	864 807	900 813	36 006
Létszám összesen fő		79	87	87	0
ebből:					
közférában, közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoz- tatottak létszám kerete		68	74	74	0
közfoglalkoztatottak létszám kerete		11	13	13	0

Sor-szám	Bevételek	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025. 06. 30.	Teljesítés %-a
I. Tárgy évi működési célú bevételek				
1.	Kaposvári Szociális Központ működési célú bevétele (2. melléklet)	219 895	134 042	61,0
1.1	Működési bevételek összesen	198 802	100 796	50,7
1.1.1	Ebből: *élelmezési bevételek áfa-val	76 345	42 431	55,6
1.1.2	*egyéb intézményi működési bevételek	122 457	58 365	47,7
1.2	Egyéb működési bevételek összesen	21 093	33 246	157,6
1.2.1.1	Támogatásértékű működési egyéb bevételek összesen	13 968	26 121	187,0
1.2.1.2	Támogatásértékű működési bevétel társulástól a 2024. évi maradványelszámolás korrekciója	7 056	7 056	100,0
1.2.2	Működési c. pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	69	69	100,0
2.	Társulás működési célú bevételei összesen	630 140	335 733	53,3
2.1	Egyéb működési bevételek összesen	630 140	335 733	53,3
2.1.1	Működési célú támogatásértékű bevételek Ebből:	630 140	335 733	53,3
2.1.1.1	*Kaposvár Megyei Jogú Várostól támogatásértékű működési bevétel	623 084	323 749	52,0
2.1.1.2	*Kaposvár Megyei Jogú Várostól egyéb támogatásértékű működési bevétel a 2024. évi maradványelszámolás korrekciója	7 056	7 056	100,0
2.1.1.3	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	0	4 928	0,0
I.	Társulás és a Kaposvári Szociális Központ működési bevételei összesen (1+2)	850 035	469 775	55,3
II. Tárgy évi felhalmozási célú bevételek				
				0,0
1.	Társulás és a Kaposvári Szociális Központ egyéb felhalmozási bevételei összesen	4 765	2 033	42,7
1.1	Kaposvári Szociális Központ támogatásértékű felhalmozási bevételei összesen	0	937	0,0
1.2	Kaposvár Megyei Jogú Várostól támogatásértékű felhalmozási bevétel	4 765	1 096	23,0
III. Finanszírozási bevételek				
1.	Társulás és intézmény finanszírozási bevétele összesen	18 122	18 122	100,0
1.1	Kaposvári Szociális Központ előző évi működési célú költségvetési maradvány igénybevétele	15 139	15 139	100,0
1.2	Kaposvári Szociális Központ előző évi felhalmozási célú költségvetési maradvány igénybevétele	2 983	2 983	100,0
Bevételek mindösszesen (I+II+III):		872 922	489 930	56,1

Sor- szám	Kiadások	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025. 06. 30.	Teljesítés %-a
I. Tárgyévi működési célú kiadások				
1.	Kaposvári Szociális Központ működési kiadása (2. melléklet)	857 059	461 130	53,8
1.1	Ebből: *személyi juttatás	389 725	221 964	57,0
1.2	*munkaadót terhelő járulékok	57 822	26 970	46,6
1.3	*dologi és egyéb folyó kiadás	409 512	212 196	51,8
1.4	*egyéb működési kiadások összesen	0	0	0,0
1.4.1	* ebből előző évi működési maradvány átadás	0	0	0,0
1.5	* ellátottak juttatása	0	0	0,0
2.	Társulás működési célú kiadásai összesen	8 115	8 215	101,2
2.1	Társulás dologi kiadásai (bankköltségek)	500	600	120,0
2.2.1	Működési támogatásértékű kiadás (2024. évi jezőrendszres házi segítségnyújtás támogatás visszafizetése)	559	559	100,0
2.2.2	Működési támogatásértékű kiadás (2024. évi maradványelszámolás korrekciójának átadása Kaposvári Szociális Központnak)	7 056	7 056	100,0
I.	Az intézmény és a társulás működési kiadásai összesen (1+2)	865 174	469 345	54,2
II. Tárgy évi felhalmozási c. kiadások				
1.	Kaposvári Szociális Központ felhalmozási kiadásai (2. melléklet)	7 748	5 016	64,7
1.1	ebből: *felújítási kiadások áfa-val	0	0	0,0
1.2	* beruházási kiadások áfa-val	7 748	5 016	64,7
2.	Társulási felhalmozási célú kiadásai összesen (1.sz melléklet)	0	0	0,0
II.	A társulás és intézmény felhalmozási kiadásai összesen (1+2)	7 748	5 016	64,7
Kiadások mindösszesen (I+II)		872 922	474 361	54,3
Működési költségvetés egyenlege:		0	15 569	0,0
Ebből: Működési költségvetés tárgyévi egyenlege		-15 139	430	-2,8
Ebből: Működési c. pénzmaradvány és az áthúzódó kiadások egyenlege		15 139	15 139	100,0
Felhalmozási költségvetés egyenlege:		0	0	
Ebből: Felhalmozási költségvetés tárgyévi egyenlege		-2 983	-2 983	100,0
Ebből: Felhalmozási c. pénzmaradvány és az áthúzódó kiadások egyenlege		2 983	2 983	100,0
Létszám összesen fő		87	86	98,9
ebből:				
közférában, közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatottak létszám kerete		74	73	98,6
közfoglalkoztattak létszám kerete		13	13	100,0

(ezer Ft)

Sor- szám	Bevételek	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025. 06. 30.	Teljesítés %- a
I. Tárgy évi működési célú bevételek				
I.	Működési célú bevételek összesen	841 920	461 560	54,8
1.1	Működési bevételek összesen	198 802	100 796	50,7
1.1.1	Ebből: *élelmezési bevételek áfa-val	76 345	42 431	55,6
1.1.2	*egyéb intézményi működési bevételek	122 457	58 365	47,7
1.2	Egyéb működési bevételek összesen	21 093	33 246	157,6
1.2.1.1	Támogatásértékű működési egyéb bevételek összesen	13 968	26 121	187,0
1.2.1.2	Támogatásértékű működési bevétel társulástól a 2024. évi maradványelszámolás korrekciója	7 056	7 056	100,0
1.2.2	Működési c. pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	69	69	100,0
1.3	Irányító szervtől (önkormányzattól, társulástól) működési célú támogatás	622 025	327 518	52,7
II. Tárgy évi felhalmozási célú bevételek				
II.	Felhalmozási célú bevételek összesen	4 765	2 033	42,7
1.	Irányító szervtől (önkormányzattól, társulástól) felhalmozási célú támogatás	4 765	1 096	23,0
2	Egyéb felhalmozási támogatásértékű bevétel	0	937	0,0
III.	Finanszírozási bevételek	18 122	18 122	100,0
1.1	Előző évi működési célú költségvetési maradvány igénybevétele	15 139	15 139	100,0
1.2	Előző évi felhalmozási célú költségvetési maradvány igénybevétele	2 983	2 983	100,0
Bevételek mindösszesen (I+II):		864 807	481 715	55,7
Sor- szám	Kiadások	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025. 06. 30.	Teljesítés %- a
I. Tárgy évi működési célú kiadások				
1.	Működési kiadások összesen	857 059	461 130	53,8
1.1	Ebből: *személyi juttatás	389 725	221 964	57,0
1.2	*munkaadót terhelő járulékok	57 822	26 970	46,6
1.3	*dologi és egyéb folyó kiadás	409 512	212 196	51,8
1.4	*egyéb működési kiadások összesen	0	0	0,0
1.4.1	* ebből előző évi működési maradvány átadás	0	0	0,0
1.5	* ellátottak juttatása	0	0	0,0
II. Tárgy évi felhalmozási c. kiadások				
2.	Felhalmozási kiadások összesen	7 748	5 016	64,7
2.1	ebből: *felújítási kiadások áfa-val	0	0	0,0
2.2	* beruházási kiadások áfa-val	7 748	5 016	64,7
Kiadások mindösszesen (I+II)		864 807	466 146	53,9
Létszám összesen fő		87	86	98,9
ebből:				
közférában, közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoz- tatottak létszám kerete		74	73	98,6
közfoglalkoztattak létszám kerete		13	13	100,0

		A		C		D		E		F		G		H		I		J		K		L		M		N		O		S		T		U	
		I		H		J		Kiadási és bevételi csoportok ➡		L		I.		I.		I.		I.		Társad.		Előző évi		I.		I.		II.		IV.		A.			
		M		K		O				Személyi		Munk.		Dologi		Támog.		Műk.c.		Társad.		Előző évi		I.		II.		IV.		A.					
		SZ		Ó		R				juttatás		terhelő		és egyéb		ért.műk.		átadás		átadás		műk.pn.		I.		II.		IV.		A.					
		4		4		5		KAPOSVÁRI SZOCIÁLIS KÖZPONT		1.		2.		3.		4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		6		2025/3/1		FH		Kiemelt előirányzatok ➡		7 024		913				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		7		2025/3/2		FH		E Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó		3 236		420				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		8		2025/3/3		FH		E Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó		4 214		273				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		9		2025/3/4		SH		E Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó		4 214		273				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		10		2025/3/5		SH		E Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó		4 214		273				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		11		2025/3/6		FH		E Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó		4 214		273				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		12		2025/3/7		FH		E Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó		4 214		273				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		13		2025/3/8		FH		E Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó		4 214		273				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		14		2025/3/9		FH		E Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó		4 214		273				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		15		2025/3/10		FH		E Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó		4 214		273				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		16		2025/3/11		FH		E Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó		4 214		273				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		17		2025/3/12		FH		E Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó		4 214		273				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		18		2025/3/13		FH		E Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó		4 214		273				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		19		2025/3/14		FH		E Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó		4 214		273				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		20		2025/3/15		FH		E Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó		4 214		273				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		21		2025/3/16		FH		E Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó		4 214		273				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		22		2025/3/17		FH		E Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó		4 214		273				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		23		2025/3/18		FH		E Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó		4 214		273				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		24		2025/3/19		FH		E Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó		4 214		273				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		25		2025/3/20		FH		E Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó		4 214		273				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		26		2025/3/21		FH		E Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó		4 214		273				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			
		27		2025/3/22		SH		E Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó		4 214		273				4.1		4.2		4.3		4.4.1		5.		I.		2.		2025.ÉV		16			

	A	C	D	E	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AI	AJ	AL	AM	AN	AO	AP
				Kindási és bevételi csoportok ➡																	
1	C				I.									II.	V.			VI.			
2	I	H.			Intézményi működési bevételek	Élelmezési bevételek áfa-val	Egyéb nem kiem. mülk.bev.	OEP mülk.tám. értékű	Egyéb mülk.tám. értékű	Műk.c. átvett	Előző mülk.c. pénzmár.árv.	Felhalm. és tökéj. bevételek	OEP felhalm. tám.értékű	Egyéb felhalm. értékű	Irányító szervtől támogatás	Működési célú támogatás	Felhalmozási célú támogatás	Előző évi pénzmár. igénybev.	Működési célú pénzmár. igénybev.	Felhalm. célú pénzmár. igénybev.	B.
3	M	K																			ÖSSZESEN
4	SZ	Ö		KAPOSVÁRI SZOCIÁLIS KÖZPONT																	
5	R	Ö		Kiemelt előirányzatok ➡																	
6	2025/3/1	FH	E	Szociális ágazati pótlék 2025.06., 07. hó	0										7 937	7 937	0	0			7 937
7	2025/3/2	FH	E	Szociális ágazati pótlék - egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak 2025. 06., 07. hó	0										3 656	3 656	0	0			3 656
8	2025/3/3	FH	E	Élelmezés 2025. I. félév	4 508	4 508									1 444	1 444	0	0			
9	2025/3/4	SH	E	Költségvetési szervi hatáskörben bevételek	0				12 153						0	0	0	0			
10	2025/3/5	SH	E	Költségvetési szervi hatáskörben bevételek	0										0	0	0	0			
11	2025/3/6	FH	E	Mikrohullámú sütő beszerz. Nyugdíjasházba	0										0	0	0	0			
12	2025/3/7	FH	E	Irodai szék beszerz. Jelzőrendszer	0										0	-30	30	0			
13	2025/3/8	FH	E	Motoros kasza beszerz. Központ	0										0	0	50	0			
14	2025/3/9	FH	E	Rúdorszivó Központ	0										0	-175	175	0			
15	2025/3/10	FH	E	Irodai szék beszerz. Központ	0										0	-60	60	0			
	2025/3/11	FH	E	Rendelkező levél alapján - Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	0										0	-50	50	0			
16	2025/3/12	FH	E	Céltartalékban tervezett személyi juttatás	0										559	559	0	0			559
17	2025/3/12	FH	E	MÓDOSÍTÁS	4 508	4 508	0	0	12 153	0	0	0	0	937	4 812	4 812	0	0			4 812
18				2025.ÉVI MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	198 802	76 345	122 457	0	21 024	69	0	0	0	0	626 790	610 337	4 039	18 122	15 139	2 983	36 006
19				2025.ÉVI MÓDOSÍTOTT ÚJ ELŐIRÁNYZAT	203 310	80 853	122 457	0	33 177	69	0	0	0	937	645 198	628 380	4 404	18 122	15 139	2 983	864 807
20																					
21				MÓDOSÍTÁSBÓL																	
22		FH		Élelmezési kiadások, bevételek	4 508	4 508	0								1 444	1 444	0	0			5 952
23		FH		Egyéb működési bevételek és tárgyi e.l.m.m.j.e.r.t.ból. pénzmáradványból			0								0	0	0	0			0
24		FH		Irányító szerv támogatásból	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 964	16 599	365	0	0	0	16 964
25		FH		FELÜGYELTI (IRÁNYÍTÓ SZERV) HATÁSKÖRBEN	4 508	4 508	0	0	0	0	0	0	0	0	18 408	18 043	365	0	0	0	22 916
26																					
27		SH		SAJÁT KÖLTSÉGVETÉSI SZERV) HATÁSKÖRBEN					12 153					937	0	0					13 090