

**Előterjesztés
a Kaposvár-Sántos Szociális Intézményfenntartó Társulás
2025. évi költségvetésének IV. negyedévi teljesítéséről és
a 2025. évi költségvetési határozat V. módosításáról**

A határozattervezet értelmében a Társulás költségvetésének főösszege 12 323 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 10 460 e Ft-tal emelkedett, a szociális ágazati pótlékra, az egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak pótlékára 11 867 e Ft, a Gyöngyfa Napközi Otthon nappali ellátást igénybe vevők karácsonyi támogatására 466 e Ft összegben átadott források, valamint a céltartalékban tervezett személyi juttatások támogatásának elszámolásból adódó 170 e Ft és az ételmezési bevételek IV. negyedévi elszámolásából adódó 1 703 e Ft összegű önkormányzati támogatás csökkenés hatására.

Az IV. negyedévi teljesítés adatok alapján az intézményi működési bevételek előirányzatának 2 296 e Ft összeggel történő emelését javasoljuk, mely többletbevételből az ételmezés 1 728 e Ft, az egyéb intézményi működési bevétel 568 e Ft.

Az intézmény saját hatáskörben az egyéb működési célú támogatását 433 e Ft összeggel csökkentette, mely a közfoglalkoztatás keretében foglalkoztattak létszámcsökkenésére vezethető vissza.

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 bevételi előirányzata 12 323e 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 a támogatást biztosította. (1. táblázat)

Intézményi kiadások (2. melléklet)

Az intézményi kiadások előirányzata összességében 12 323 e Ft-tal nő, mely a működési célú kiadások előirányzatát 11 861 e Ft összeggel, míg a felhalmozási kiadások előirányzatát 462 e Ft összeggel emeli.

A Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzatától a szociális ágazati és egészségügyi pótlékokra kapott központi támogatások 11 867 e Ft, a Gyöngyfa Napközi Otthon nappali

ellátást igénybe vevők karácsonyi támogatásának 466 e Ft összegű átvezetésére került sor, míg a céltartalékban személyi juttatások elszámolása 170 e Ft támogatás csökkenést eredményezett. A Szociális Központ IV. negyedévi elszámolása alapján az ételmezési kiadások 25 e Ft-tal emelkedtek a tervezetthez képest, valamint a működési többletbevétellel szemben 568 e Ft kiadás merült fel.

Az intézmény fenntartói hatáskörben a rehabilitációs hozzájárulás terhére kifizetett bérek fedezetére a személyi jellegű és a munkaadókat terhelő járulékok között 5 140 e Ft, míg számítógép felújítására 462 e Ft kiemelt előirányzatok közti átcsoportosítást eszközölt.

Az intézmény saját hatáskörben támogatáson kívüli bevételhez kapcsolódó kiadásait 433 e Ft összeggel csökkentette. Az intézmény kiadásainak teljesítése az előirányzathoz viszonyítva időarányos képet mutat. (2. táblázat)

Társulási kiadások

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

Kaposvár, 2026. február 10.

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	971 320 e Ft-ra
a finanszírozási célú pénzügyi bevételek összege	
(2024. évi maradvány)	18 122 e Ft-ra
a tárgyévi költségvetési kiadási előirányzat	989 442 e Ft-ra
módosul.	

ezen belül a Társulási Tanács

a működési célú bevételek	964 791 e Ft-ra
a működési célú maradványt	15 139 e Ft-ra
a működési célú kiadásokat	979 930 e Ft-ra
ebből:	

a személyi juttatásokat	456 457 e Ft-ra
a munkaadót terhelő járulékot	59 284 e Ft-ra
a dologi és egyéb folyó kiadásokat	456 574 e Ft-ra
a működési támogatás értékű kiadás	7 615 e Ft-ra

a felhalmozási célú bevételek	6 529 e Ft-ra
a felhalmozási célú maradványt	2 983 e Ft-ra
a felhalmozási célú kiadásokat	9 512 e Ft-ra

ebből:

a beruházási kiadásokat Áfa-val	9 050 e Ft-ra
a felújítási kiadásokat Áfa-val	462 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 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.