

SZT/3-1/2026.

TARTALMAZZA

Kapunvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás

2026. február 24-i nyilvános ülésének jegyzőkönyvét

1/2026. (II. 24.) határozat

Jegyzőkönyv hitelesítő megválasztása

2/2026. (II. 24.) határozat

Napirendi pontok elfogadása

3/2026. (II. 24.) határozat

1. Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás 2025. évi költségvetésének IV. módosítása

4/2026.(II.24.) határozat

2. Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás 2026. évi költségvetésének jóváhagyása.

(Adósságot keletkeztető ügyletek)

5/2026. (II. 24.) határozat

2. Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás 2026. évi költségvetésének jóváhagyása

SZT/3-1/2026.

JEGYZŐKÖNYV

Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás

2026. február 24-i nyilvános üléséről

Készült: 2026. február 24-én 14⁰⁰ órakor a Kapuvári Polgármesteri Hivatal Kistermében.

Meghívottak:

Társult önkormányzat:

Kapuvár
Agyagosszergény
Babót
Beled
Cirák
Csapod
Dénesfa
Edve
Fertőd
Fertőendréd
Fertőszentmiklós
Gyóró
Himod
Hövej
Kisfalud
Mihályi
Osi
Petőháza
Rábakecöl
Szárfold
Vadosfa
Vásárosfalu
Veszkény
Vitnyéd

Képviseli (Polgármester):

Horváth László
Radics Attila
Nyikos Gábor
Major Jenő
Lukácsi Gyula
Kocsis László
Takács Lajos
Imre László Csaba
Bognár Zoltán
Horváth Attiláné
Horváth Tibor
Zsirai Jenő
Lukácsi Attila
Vargáné Molnár Zsuzsanna
Szabó-Kovács Szabina
Csítei Gábor
Varga András
Lévainé Soós Klára
Tuba Erik
Horváth Ferenc
Tövissi József
Takács Ottó
Németh Árpád
Szalai Csaba József

Jelen volt:

Horváth László
Radics Attila
—
Major Jenő
Lukácsi Gyula
—
—
—
Horváth Attiláné
—
—
Lukácsi Attila
Vargáné Molnár Zsuzsanna
Szabó-Kovács Szabina
Csítei Gábor
Varga András
—
—
Horváth Ferenc
Tövissi József
—
Németh Árpád
Szalai Csaba József

(14 társult önkormányzat képviselője)

Pintér Róbert

Jegyző

—

dr. Cserpes Gyöngyi

Aljegyző

dr. Cserpes Gyöngyi

dr. Szüts Ádám

Humán irodavezető

dr. Szüts Ádám

Lugosiné Kelemen Judit

Gazdasági irodavezető

Lugosiné Kelemen Judit

Odoricsné Buthi Krisztina

Nytott Kapu-Vár TSzSzK. ig.

—

Eperjes Attiláné

Jegyzőkönyvvezető

Eperjes Attiláné

Horváth László Kapuvár polgármestere, a Társulási Tanács elnöke: Köszöntötte a megjelenteket. Megállapította, hogy – a szavazatok legalább felével rendelkező tag jelen van – a tanács 24 tagjából 14 fő van jelen, mindegyik tag 1 szavazattal rendelkezik, a tanács határozatképes. Javasolta, hogy a jegyzőkönyv hitelesítésére Horváth Ferenc Szárföld Község polgármesterét jelöljék ki.

A szavazásban részt vett: 14 fő

Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás Társulási Tanácsa 14 igen szavazattal – egyhangúlag – az alábbi határozatot hozta:

Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás Társulási Tanácsának
1/2026. (II. 24.) határozata

Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás Társulási Tanácsa a jegyzőkönyv hitelesítésére Horváth Ferenc Szárföld Község polgármesterét jelölte ki.

Horváth László Kapuvár polgármestere, a Társulási Tanács elnöke: Ismertette a napirendi pontokat. Mivel módosító javaslat nem érkezett, szavazást indítványozott.

A szavazásban részt vett: 14 fő

Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás Társulási Tanácsa 14 igen szavazattal – egyhangúlag – az alábbi határozatot hozta:

Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás Társulási Tanácsának
2/2026. (II. 24.) határozata

Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás Társulási Tanácsa az alábbi napirendi pontok tárgyalását fogadta el:

NAPIREND:

1. Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás 2025. évi költségvetésének IV. módosítása.

Előadó: Horváth László a Társulási Tanács elnöke

2. Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás 2026. évi költségvetésének jóváhagyása.

Előadó: Horváth László a Társulási Tanács elnöke

3. Egyebek.

1. NAPIRENDI PONT

Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás 2025. évi költségvetésének IV. módosítása.

Horváth László Kapuvár polgármestere, a Társulási Tanács elnöke: A Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás Tanácsa 5/2025. (II. 18.) határozatával elfogadta a Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás feladatainak megvalósítását biztosító 2025. évi költségvetést, melynek utolsó módosítására kerül sor.

Mivel kérdés és hozzászólás nem érkezett a napirendi ponttal kapcsolatban, szavazást indítványozott.

A szavazásban részt vett: 14 fő

Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás Társulási Tanácsa 14 igen szavazattal – egyhangúlag – az alábbi határozatot hozta:

Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás Társulási Tanácsának
3/2026. (II. 24.) határozata

a Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás
2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II.18.) határozat módosításáról

A Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II.18.) határozatát az alábbiak szerint módosítja.

I.

A határozat II/1. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

A költségvetés bevételei és kiadásai

A Társulás 2025. évi költségvetésének

költségvetési bevételeit	442.294.044	forintban
költségvetési kiadását	467.287.251	forintban
költségvetési hiányát:	24.993.207	forintban
ebből működési	22.040.457 Ft	
felhalmozási	2.571.750 Ft	

határozza meg.

II.

A határozat 1; 2; 3; 4; 5 melléklete helyébe e határozat 1; 2; 3; 4; 5 melléklete lép.

Felelős: Horváth László társulási tanács elnöke

Határidő: azonnal

Melléklet:(1-5)

KAPUVÁR TÉRSÉGI SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLATI TÁRSULÁS 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEFOGÓ MELLÉKLET														1. melléklet
BEVÉTELEK														források
Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi tényleg	Eredes	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Ell. mód.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Változás	N. mód.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	források
1.	I. Közhatalmi bevételek	B3.		0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
2.	II. Működési bevételek	B4.	69 906 904	67 732 090	67 020 698	711 200	69 906 066	69 331 523	674 533	-583 426	69 222 631	66 702 391	620 240	
3.	III. Működési támogatás államháztartáson belülről	B1.	345 360 735	329 798 205	304 228 478	25 569 727	370 742 965	338 566 126	32 176 839	2 326 448	373 071 413	341 680 576	31 190 836	
3.1	Állami támogatások	B11.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2	Egyéb működési célú támogatások	B16.	345 360 735	329 798 205	304 228 478	25 569 727	370 742 965	338 566 126	32 176 839	2 326 448	373 071 413	341 680 576	31 190 836	
3.2.1	Állami támogatás átvettése Kapuvárról		343 116 542	267 711 727	242 142 000	25 569 727	314 593 954	282 417 115	32 176 839	0	314 593 954	283 403 116	31 190 836	
3.2.2	EU-s támogatás		0	50 831 879	50 831 879		50 031 879	50 031 879		-46 335	49 985 524	49 985 524		
3.2.3	Egyéb támogatás intézménynek		2 234 193	7 922 681	7 922 681	0	6 117 132	6 117 132	0	2 374 803	8 491 933	8 491 933	0	
3.2.4	Kapuvár támogatása		0	3 731 918	3 731 918	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	IV. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	B2.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	B6.				0			0	0			0	
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B7.								0				
6.	VI. Felhalmozási célú bevételek				0	0		0	0	0		0	0	0
6.1	Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése	B52.	0	0			0				0			
6.2	Részesedések értékesítése	B54.	0	0			0			0	0			
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			405 337 639	397 530 303	371 249 378	26 280 827	440 649 021	407 897 649	32 751 372	1 645 023	442 284 044	410 682 966	31 711 078	
7.	VII. Finanszírozási bevételek		47 268 067	24 993 207	20 206 332	4 786 875	24 993 207	20 206 332	4 786 875	0	24 993 207	20 206 332	4 786 875	
7.1	Költségvetési maradványbevételek	B6131.	47 268 067	24 993 207	20 206 332	4 786 875	24 993 207	20 206 332	4 786 875	0	24 993 207	20 206 332	4 786 875	
7.2	Hitelbevételek	B6111.								0				
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			452 605 706	422 523 510	391 455 710	31 067 602	465 642 228	428 103 981	37 538 247	1 645 023	467 277 251	430 789 298	36 497 953	

KAPUVÁR TÉRSÉGI SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLATI TÁRSULÁS 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE KIADÁSOK												1. melléklet
2. táblázat												3. táblázat
Megnevezés	Rovat	2024. évi tényleg	Eredet	Kötelező feladat	O.V.	II. mód.	Kötelező feladat	O.V.	Változás	IV. mód.	Kötelező feladat	O.V.
1. I. Működési kiadások		423 225 203	419 189 760	388 122 115	31 087 645	462 698 107	425 571 927	37 116 180	1 645 023	464 333 130	428 257 244	36 075 986
1.1 Személyi juttatások	K1.	252 011 181	241 133 786	219 079 720	21 494 086	274 789 476	248 877 038	23 912 468	-572 159	274 217 317	248 687 372	25 829 949
1.2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2.	30 740 399	30 877 548	28 173 742	2 703 806	35 076 084	31 633 210	3 442 854	-57 397	35 018 667	31 620 409	3 398 258
1.3 Dologi kiadások	K3.	138 759 322	147 178 426	140 268 693	6 909 773	182 622 687	145 061 709	7 780 838	2 274 579	185 097 146	147 943 463	7 147 683
1.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4.	0	0			0			0	0		
1.5 Egyéb működési célú kiadások	K5.	17 08 345	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5.1 Elvonások, befizetések	K501-503.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	K506.	540 216				0	0		0	0	0	
1.5.3 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	K512.	1 168 128							0			
2. II. Felhalmozási költségvetési kiadások		4 407 296	3 333 750	3 333 750	0	2 952 750	2 952 750	0	0	2 952 750	2 952 750	0
2.1 Beruházások	K6.	4 407 296	3 333 750	3 333 750	0	2 952 750	2 952 750	0	0	2 952 750	2 952 750	0
2.2 Felújítások	K7.								0			
2.3 Egyéb felhalmozási kiadások	K8.								0			
2.3.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	K89.								0			
2.3.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	K94.								0			
3. III. Tartalékok	K913.	0	0	0		1 371	1 371		0	1 371	1 371	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		427 632 499	422 523 510	391 455 865	31 087 645	465 642 228	428 526 048	37 116 180	1 645 023	467 287 251	431 211 365	36 075 986
4. III. Finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1 Működési célú finanszírozási kiadások	K911.								0			
4.2 Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	K912.								0			
KIADÁSOK ÖSSZESEN		427 632 499	422 523 510	391 455 865	31 087 645	465 642 228	428 526 048	37 116 180	1 645 023	467 287 251	431 211 365	36 075 986
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE												
3. táblázat												
Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (%)		-22 294 960	-24 993 287	-28 206 489	-4 766 718	-24 993 287	-28 628 399	-4 364 908		-24 993 287	-28 628 399	-4 364 908

2. melléklet

TÁRSULÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK	2025. évi terv			KIADÁSOK	2025. évi terv		
	eredeti	III. mód.	IV. mód.		eredeti	III. mód.	IV. mód.
Közhatalmi bevételek	0	0	0	1. Személyi juttatások	241 133 786	274 789 476	274 217 317
Intézményi működési bevételek	67 732 006	69 906 056	69 222 631	2. MAJ és szociálisjuttatási adó	30 877 548	35 076 064	35 018 687
Működési támogatás államháztartáson belülről	329 798 205	370 742 965	373 071 413	3. Dologi kiadások	147 178 426	152 822 567	155 097 146
Átvett pénzeszköz működési	0	0	0	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
				5. Egyéb működési kiadások	0	0	0
				6. Tartalékok	0	1 371	1 371
Költségvetési bevételek működési összesen	397 530 303	440 649 021	442 294 044	Költségvetési kiadások működési összesen	419 189 760	462 689 478	464 334 501
Hány belső finanszírozása (pénzmaradvány)	24 612 207	24 612 207	24 612 207	Működési hitelek törlesztése			
Hány külső finanszírozása (hitelek)							
Működési célú finanszírozási bevételek	24 612 207	24 612 207	24 612 207	Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	0
Működési bevételek összesen	422 142 510	465 261 228	466 906 251	Működési kiadások összesen	419 189 760	462 689 478	464 334 501
Költségvetési hány	21 058 467	22 040 457	22 040 457	Költségvetési többlet	0	0	0
Tárgyévi hány	2 952 750	2 571 750	2 571 750	Tárgyévi többlet	2 952 750	2 571 750	2 571 750

FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

1. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	1. Beruházások	3 333 750	2 952 750	2 952 750
2. Felhalmozási támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	2. Felújítások	0	0	0
3. Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
	0	0	0				
Költségvetési bevételek felhalmozási összesen	0	0	0	Költségvetési kiadások felhalmozási összesen	3 333 750	2 952 750	2 952 750
Hány belső finanszírozása (pénzmaradvány)	381 000	381 000	381 000	Felhalmozási hitelek törlesztése			
Hány külső finanszírozása (hitelek)	0	0	0				
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	381 000	381 000	381 000	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0
Felhalmozás bevételek összesen	381 000	381 000	381 000	Felhalmozás kiadások összesen	3 333 750	2 952 750	2 952 750
Költségvetési hány	3 333 750	2 952 750	2 952 750	Költségvetési többlet	0	0	0
Tárgyévi hány	2 952 750	2 571 750	2 571 750	Tárgyévi többlet			

TÁRSULÁS 2026. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI													
3. melléklet													
Főbb													
Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	2024. évi tény	Eredeti	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	III. mód.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Változás	IV. mód.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
1.	I. Közhatalmi bevételek	B3.	0	0			0			0	0		
2.	II. Intézményi működési bevételek	B4.	445 700	1 373 610	1 373 610		260 000	260 000		0	260 000	260 000	
3.	III. Működési támogatás államháztartáson belülről	B1.	343 116 542	271 443 645	245 873 918	25 569 727	314 593 954	282 417 115	32 176 839	0	314 593 954	283 403 116	31 190 838
3.1	Állami támogatások	B11.								0			
3.2	Egyéb működési célú támogatások	B16.	343 116 542	271 443 645	245 873 918	25 569 727	314 593 954	282 417 115	32 176 839	0	314 593 954	283 403 116	31 190 838
	3.2.1 Állami támogatás átadása Kapuvártól		343 116 542	267 711 727	242 142 000	25 569 727	314 593 954	282 417 115	32 176 839	0	314 593 954	283 403 116	31 190 838
	3.2.2 Kapuvár támogatása		0	3 731 918	3 731 918			0		0		0	
4.	IV. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	B2.								0			
5.	V. Általános pénzeszközök államháztartáson kívülről		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	B6.				0			0	0			0
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7.				0			0	0			0
6.	VI. Felhalmozási célú bevételek		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.1	Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése	B62.	0	0	0		0	0		0	0	0	
6.2	Részesedések értékesítése	B64.								0			
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			343 562 242	272 817 255	247 247 528	25 569 727	314 853 954	282 677 115	32 176 839	0	314 853 954	283 663 116	31 190 838
7.	VII. Finanszírozási bevételek		1 712 110	126 390	126 390	0	126 390	126 390	0	0	126 390	126 390	0
7.1	Költségvetési maradvány bevétele	B8131.	1 712 110	126 390	126 390		126 390	126 390		0	126 390	126 390	
7.2	Hitel kivétele	B8111.			0			0		0		0	
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			345 274 352	272 943 645	247 373 918	25 569 727	314 980 344	282 803 505	32 176 839	0	314 980 344	283 789 506	31 190 838

TÁRSULÁS 2026. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI												
4. melléklet												
Főbb												
Megnevezés	Rovat	2024. évi tény	Eredeti	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	III. mód.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Változás	IV. mód.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
1. I. Működési kiadások		2 031 420	1 500 000	1 500 000	0	1 500 000	1 500 000	0	0	1 500 000	1 500 000	0
1.1 Személyi juttatások	K11.					0			0	0		0
1.2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K12.					0			0	0		0
1.3 Dologi kiadások	K3.	1 491 204	1 500 000	1 500 000		1 500 000	1 500 000		0	1 500 000	1 500 000	0
1.4 Elvonások pénzügyi juttatásai	K4.								0			
1.5 Egyéb működési célú kiadások	K5.	540 216	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5.1 Elvonások, betételek	K501-503.								0			
1.5.2 Pénzeszköz átadása államháztartáson kívülre	K506.	540 216	0	0		0			0	0		
1.5.3 Pénzeszköz átadása államháztartáson belülre	K512.	0	0	0		0			0	0		
2. II. Felhalmozási költségvetési kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1 Beruházások	K6.								0			
2.2 Felújítások	K7.								0			
2.3 Egyéb felhalmozási kiadások	K8.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3.1 Pénzeszköz átadása államháztartáson kívülre	K801.								0			
2.3.2 Pénzeszköz átadása államháztartáson belülre	K804.								0			
3. III. Tartalékok	K913.				0	1 371	1 371		0	1 371	1 371	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 031 420	1 500 000	1 500 000	0	1 501 371	1 501 371	0	0	1 501 371	1 501 371	0
4. IV. Finanszírozási kiadások		343 116 542	271 443 645	245 874 075	25 569 570	313 478 973	281 724 201	31 754 772	0	313 478 973	282 710 202	30 768 771
4.1 Működési célú finanszírozási kiadások	K9111.								0			
4.2 Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	K9112.								0			0
4.3 Központi, irányító szervi támogatások blyorítása (háttérfinanszírozás)	K915.	343 116 542	271 443 645	245 874 075	25 569 570	313 478 973	281 724 201	31 754 772	0	313 478 973	282 710 202	30 768 771
KIADÁSOK ÖSSZESEN		345 147 962	272 943 645	247 374 075	25 569 570	314 980 344	283 225 572	31 754 772	0	314 980 344	284 211 573	30 768 771

5.melléklet

Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ *
2025. év

forrásból

Száma	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi tényleg	Eredeti	Költségesítés módja	ÖV	III. mód	Költségesítés módja	ÖV	Változás	IV. mód	Költségesítés módja	ÖV
Bevételek													
1.	B.4	I. Intézményi működés bevételei	59 641 204	66 358 488	66 647 288	711 200	69 646 856	69 071 823	674 833	-563 425	68 962 631	68 442 391	620 240
2.		II. Árveti pénzrendek államháztartáson belülről	2 234 193	58 354 560	58 354 560	0	56 149 011	56 149 011	0	2 328 448	58 477 459	58 477 459	0
2.1.	B.1	Állami támogatás államháztartáson belülről	2 234 193	58 354 560	58 354 560	0	56 149 011	56 149 011	0	2 328 448	58 477 459	58 477 459	0
2.2.		- abból EU támogatás		50 831 879	50 831 879		50 081 879	50 081 879		-46 355	49 985 524	49 985 524	
2.3.		- abból egyéb támogatás	2 234 193	7 522 681	7 522 681		6 117 132	6 117 132		2 374 863	8 491 935	8 491 935	
2.4.	B.2	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről								0			
2.5.		- abból EU támogatás								0			
3.		III. Árveti pénzrendek államháztartáson kívülről		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.	B.65	Állami támogatás államháztartáson kívülről								0			
3.2.	B.75	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről								0			
4.		Költségvetési bevételek összesen	61 775 397	124 713 048	124 001 848	711 200	125 795 867	125 220 634	674 833	1 645 023	127 440 094	126 919 880	620 240
5.		IV. Finanszírozási bevételek	388 092 409	296 310 482	245 954 017	30 358 485	338 345 790	301 804 143	36 541 647	0	338 345 790	302 790 144	36 555 646
5.1.	B.816	Központi költségvetési támogatás	343 116 542	271 443 645	245 874 075	25 540 570	313 478 973	281 724 201	31 754 772	0	313 478 973	282 710 202	30 763 771
5.2.	B.8131	Költségvetési maradvány igénybevétele	45 575 057	24 866 817	20 079 942	4 796 875	24 866 817	20 079 942	4 796 875	0	24 866 817	20 079 942	4 796 875
5.3.	B.8132	Változatlan maradvány igénybevétele	0							0			
6.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	420 467 806	421 023 510	369 955 865	31 069 685	464 140 857	427 024 677	37 116 180	1 645 023	466 786 880	429 709 994	36 075 886

Száma	Rovat	Kiadások	2024. évi tényleg	Eredeti	Költségesítés módja	ÖV	III. mód	Költségesítés módja	ÖV	Változás	IV. mód	Költségesítés módja	ÖV
1.		I. Működési költségvetési kiadások	421 193 783	417 689 760	386 622 115	31 067 645	461 188 107	424 071 927	37 116 180	1 645 023	462 833 130	426 767 244	36 075 886
1.1.	K.1	Személyi juttatások	252 011 181	241 133 786	219 679 720	21 434 040	274 789 478	248 877 008	25 912 468	-572 159	274 217 317	248 887 370	25 339 945
1.2.	K.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 746 255	30 877 548	28 173 742	2 701 806	35 076 064	31 633 210	3 442 854	-57 397	35 018 647	31 620 409	3 398 238
1.3.	K.3	Dologi kiadások	137 268 118	145 678 426	138 768 653	6 908 773	151 322 567	143 561 709	7 760 858	2 274 879	153 597 146	146 449 463	7 147 683
1.4.	K.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0			0		0	0	0		
1.5.	K.5	Egyéb működési célú kiadások	1 168 129	0			0		0	0	0		
		- abból Elvonások, befizetések							0				
		- abból Pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről							0				
		- abból Pénzeszközök átvétele államháztartáson belülről	1 168 129						0				
2.		II. Felhalmozási költségvetési kiadások	4 407 296	3 333 750	3 333 750	0	2 952 750	2 952 750	0	0	2 952 750	2 952 750	0
2.1.	K.6	Beruházások	4 407 296	3 333 750	3 333 750	0	2 952 750	2 952 750	0	0	2 952 750	2 952 750	0
2.2.	K.7	Felújítások							0				
2.3.	K.8	Egyéb felhalmozási célú kiadások							0				
2.7.		- abból EU+ forrásból (nem megvalósuló programok, projektek kiadásai)							0				
3.		KIADÁSOK ÖSSZESEN	425 601 079	421 023 510	389 955 865	31 067 645	464 140 857	427 024 677	37 116 180	1 645 023	466 786 880	429 709 994	36 075 886

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	49	47,50
Költségvetési teljesítés létszáma (fő)	0	0

47,50
0

47,50
0

* Az intézmény államigazgatási kiadásokat nem lát el

2. NAPIRENDI PONT

Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás 2026. évi költségvetésének jóváhagyása.

Horoáth László Kapuvár polgármestere, a Társulási Tanács elnöke: A Gazdasági Iroda vezetőjét kérte fel, hogy ismertesse a napirendi pontot.

Lugosiné Kelemen Judit Gazdasági Iroda vezetője: Az államháztartásról szóló törvény alapján a költségvetési határozat-tervezetet február 15-ig kell benyújtani a társulás elnökének a társulási tanács felé, amely megtörtént. A Társulás feladatellátását a közösen fenntartott Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ intézményén keresztül látja el.

Kérem Önöket, hogy az előterjesztés megtárgyalását követően a határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjenek.

Horoáth László Kapuvár polgármestere, a Társulási Tanács elnöke: Az Áht. 29/A. §-a a középtávú tervezés keretein belül előírja a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontjának felhatalmazása alapján, hogy a társulásnak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerint saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítani. A társulás nem rendelkezik ilyen bevételekkel, és nem tervez a jogszabálynak megfelelő kiadásokkal. Erről külön döntést kell hozni a költségvetés elfogadását megelőzően.

Mivel kérdés és hozzászólás nem érkezett a napirendi ponttal kapcsolatban, szavazást indítványozott elsőként az adósságot keletkeztető ügyletekről.

A szavazásban részt vett: 14 fő

Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás Társulási Tanácsa 14 igen szavazattal – egyhangúlag – az alábbi határozatot hozta:

Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás Társulási Tanácsának 4/2026. (II. 24.) határozata

Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás kijelenti, hogy az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételekkel 2026. évben nem rendelkezik és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2)

bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségei az elkövetkező 3 évben nem keletkeznek.

Felelős: Horváth László társulási tanács elnöke
Határidő: azonnal

Horváth László Kapuvár polgármestere, a Társulási Tanács elnöke: Szavazást indítványozott a társulás 2026. évi költségvetéséről.

A szavazásban részt vett: 14 fő

Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás Társulási Tanácsa 14 igen szavazattal – egyhangúlag – az alábbi határozatot hozta:

Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás Társulási Tanácsának 5/2026. (II. 24.) határozata

**a Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás
2026. évi költségvetéséről**

A Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás Társulási Tanácsa (továbbiakban Társulás) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulása 2026. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

I.

A határozat a Társulási Tanácsra és az általa létrehozott és fenntartott költségvetési szervezetre terjed ki.

II.

A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A Társulás 2026. évi költségvetésének

költségvetési bevételei	411.886.175	forintban
költségvetési kiadását	445.165.195	forintban
költségvetési hiányt:	33.279.020	forintban
ebből működési	32.664.721 Ft	
felhalmozási	614.299 Ft	

határozza meg.

(2) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a Társulás az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybe vételét rendeli el.

- (3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt feladatok szerint, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a határozat **1. melléklete** alapján határozza meg a Társulási Tanács.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását társulási szinten a **2. melléklet** részletezi.

III.

A költségvetés részletezése

A Társulási Tanács a Társulás 2026. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) A Társulás költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező és önként vállalt feladatok szerint, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a határozat **3. és 4. melléklete** alapján határozza meg.
- (2) A Társulás által fenntartott költségvetési szerv költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt feladatok szerint a határozat **5. melléklete** alapján határozza meg.
- (3) A Társulás költségvetési szervének létszámkeretét a **6. melléklet** alapján határozza meg, közfoglalkoztatottakat nem foglalkoztat.
- (4) A Társulás beruházását a **7. melléklet** szerint fogadja el.
- (5) A Társulásnak adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.
- (6) A Társulás a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Stabilitási törvény) szerinti adósságot keletkeztető fejlesztési célokat 2026. évben nem tervez.
- (7) A Társulás 2026. évi Európai Unió támogatással megvalósuló programjait, projektjeit a **8. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (8) A Társulás a költségvetésében lévő tartaléka felett önmaga rendelkezik.

IV.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) A Társulás költségvetésének végrehajtásáért a Társulási Tanács elnöke, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a társulás székhely önkormányzat polgármesteri hivatalának jegyzője a felelős.
- (2) Intézményi körben – az eredeti, illetve a módosított személyi juttatás előirányzat terhére – jutalom kifizetésére csak abban az esetben kerülhet sor, ha annak fedezetét az intézmény társulási támogatás többletigény nélkül biztosítani tudja, továbbá, ha biztosított az intézményben a foglalkoztatással összefüggésben terhelő valamennyi jogszabályi kötelezettség kifizetésének fedezete.
- (3) Az intézmény forrásai növelése és szakmai feladatellátásának javítása érdekében a (4) bekezdésben foglaltak figyelembevételével jogosult pályázatok benyújtására, amennyiben a pályázati felhívásban foglalt feltételeknek megfelel.
- (4) A költségvetési szerv pályázatának benyújtását megelőzően köteles a Társulás elnökétől a pályázat benyújtásának jóváhagyását kérni, amennyiben a pályázat keretében az intézmény:
 - Utólagos finanszírozású projekt megvalósítására vállalkozna és a költségvetési szerv a társulástól igényli a kiadások megelőlegezésének finanszírozását vagy,
 - A pályázat megvalósításához önerő szükséges, vagy
 - Alapító okiratában nem szereplő többletfeladatot vállalna fel, vagy
 - Az intézmény által használt ingatlan átalakítására, felújítására vállalkozik, vagy
 - Egyszeri ráfordítással olyan tevékenységet vállal fel, olyan eszközöket szerez be, amelyeknek működtetési kiadása a pályázat megvalósítása alatt, vagy a pályázat befejezését követően többlet költségvetési támogatási igényt eredményez, vagy
 - Európai Unió forrás elnyerésére pályázik.

V.

Az előirányzatok módosítása

- (1) A Társulás bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Társulási Tanács dönt.
- (2) Az előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 5.000.000 Ft összeghatárig – mely esetenként nem haladhatja meg a 1.000.000 Ft összeghatárt – a Társulás elnökére átruházza.
- (3) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai kiemelt előirányzaton belül saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

- (4) A Társulási Tanács – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Társulási Tanács elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.
- (5) A Társulási Tanács által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat a költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

VI.

A gazdálkodás szabályai

- (1) A költségvetési szerv határozatban meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézményvezető előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.
- (2) A költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkör érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

VII.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) A költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért a társulás székhely önkormányzat polgármesteri hivatalának jegyzője, az intézmény esetében az intézményvezető felelős.

Felelős: **Horváth László** társulási tanács elnöke

Határidő: **azonnal**

(MELLÉKLETEK: 1-8-IG)

1. melléklet

**KAPUVÁR TÉRSÉGI SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLATI TÁRSULÁS
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEFOGOT MÉRLEGE
KIADÁSOK**

2. táblázat		forrásban				
	Megnevezés	Rovat	2026. évi tény	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
1.	I. Működési kiadások		431 670 503	444 550 896	410 645 775	33 905 121
1.1	Személyi juttatások	K1.	269 324 923	259 188 696	236 015 853	23 172 843
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	K2.	34 444 277	34 669 000	31 728 140	2 940 860
1.3	Dologi kiadások	K3.	127 901 303	160 693 200	142 901 782	7 791 418
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4.		0		
1.5	Egyéb működési célú kiadások	K5.	0,00	0	0	0
1.5.1	Elvonások, befizetések	K501-503.		0	0	0
1.5.2	Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	K506.				
1.5.3	Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	K512.				
2.	II. Felhalmozási költségvetési kiadások		2 338 451	614 299	614 299	0
2.1	Beruházások	K6.	2 338 451	614 299	614 299	0
2.2	Felújítások	K7.				
2.3	Egyéb felhalmozási kiadások	K8.				
2.3.1	Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	K89.				
2.3.2	Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	K84.				
3.	III. Tartalékok	K513.		0	0	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		434 008 954	445 165 195	411 260 074	33 905 121
4.	III. Finanszírozási kiadások			0	0	0
3.1	Működési célú finanszírozási kiadások	K9111.				
3.2	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	K9112.				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN		434 008 954	445 165 195	411 260 074	33 905 121
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE						
1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)		-33 207 776	-33 279 020	-33 279 020	0

3. táblázat

KAPUVÁR TÉRSÉGI SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLATI TÁRSULÁS 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI TERV ÖSSZEFOGOTT MÉRLEGE														1. melléklet
BEVÉTELEK														
Sorszám	Bevételek jogcíme	Rovat	2024. évi tényleg	Eredeti	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	II. mód.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Változás	IV. mód.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	forrás
1.	I. Közhatalmi bevételek	B3		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	II. Működési bevételek	B4	59 968 904	67 732 098	67 020 698	711 200	69 906 956	69 331 623	574 633	-683 425	69 222 631	68 792 391	620 240	
3.	III. Működési támogatás államháztartáson belülről	B1	346 350 736	329 798 205	304 228 478	25 569 727	370 742 985	338 568 126	32 178 839	2 328 448	373 071 413	341 880 575	31 190 838	
3.1	Állami támogatások	B11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2	Egyéb működési célú támogatások	B16	346 350 736	329 798 205	304 228 478	25 569 727	370 742 985	338 568 126	32 178 839	2 328 448	373 071 413	341 880 575	31 190 838	
3.2.1	Állami támogatás működés Kapuvárról		343 116 542	267 711 727	242 142 000	25 569 727	314 593 954	282 417 115	32 178 839	0	314 593 954	283 403 116	31 190 838	
3.2.2	EU-s támogatás		0	80 831 879	50 831 879		50 031 879	50 031 879		-46 305	49 985 574	49 985 574		
3.2.3	Egyéb támogatás intézménynek		2 234 193	7 522 681	7 522 681	0	6 117 132	6 117 132	0	2 374 603	6 491 935	6 491 935	0	
3.2.4	Kapuvár támogatás		0	373 198	373 198	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	IV. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				0			0	0			0	
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7												
6.	VI. Felhalmozási célú bevételek				0	0		0	0	0		0	0	0
6.1	Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése	B52	0	0			0				0			
6.2	Pénzeszközök értékesítése	B54	0	0			0			0	0			
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			406 337 639	397 530 303	371 249 376	26 280 927	440 648 921	407 897 649	32 751 372	1 645 023	442 294 044	410 582 966	31 711 078	
7.	VII. Finanszírozási bevételek		47 288 067	24 993 207	20 206 332	4 786 875	24 993 207	20 206 332	4 786 875	0	24 993 207	20 206 332	4 786 875	
7.1	Költségvetési maradványbevétele	B6131	47 288 067	24 993 207	20 206 332	4 786 875	24 993 207	20 206 332	4 786 875	0	24 993 207	20 206 332	4 786 875	
7.2	Hitelbevételek	B6111								0				
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			453 625 706	422 523 510	391 455 708	31 067 802	465 642 228	428 103 981	37 538 247	1 645 023	467 287 251	430 789 298	36 497 953	

2. melléklet

TÁRSULÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

foriniban

MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK	2026. évi terv	KIADÁSOK	2026. évi terv
Közhatalmi bevételek	0	01. Személyi kiadások	259 188 696
Intézményi működési bevételek	88 798 437	02. MAJ és szociális hozzájárulási adó	34 669 000
Működési támogatás államháztartáson belülről	323 087 739	03. Dolgozó kiadások	150 693 200
Átvett pénzeszköz működési	0	04. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
		05. Egyéb működési kiadások	0
		06. Tartalékok	0
Költségvetési bevételek működési összesen	411 886 175	Költségvetési kiadások működési összesen	444 550 896
Hány belső finanszírozása (pénzmaradvány)	32 664 721	Működési hitelek törlesztése	
Hány külső finanszírozása (hitel)			
Működési célú finanszírozási bevételek	32 664 721	Működési célú finanszírozási kiadások	0
Működési bevételek összesen	444 550 896	Működési kiadások összesen	444 550 896
Költségvetési hiány	32 664 721	Költségvetési többlet	0
Tárgyévi hiány		Tárgyévi többlet	0

FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

1. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	0	01. Beruházások	614 299
2. Felhalmozási támogatások államháztartáson kívülről	0	02. Felújítások	0
3. Felhalmozási célú bevételek	0	03. Egyéb felhalmozási kiadások	0
	0		
Költségvetési bevételek felhalmozási összesen	0	Költségvetési kiadások felhalmozási összesen	614 299
Hány belső finanszírozása (pénzmaradvány)	614 299	Felhalmozási hitel törlesztése	
Hány külső finanszírozása (hitel)	0		
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	614 299	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
Felhalmozás bevételek összesen	614 299	Felhalmozás kiadások összesen	614 299
Költségvetési hiány	614 299	Költségvetési többlet	0
Tárgyévi hiány		Tárgyévi többlet	

3. melléklet

TÁRSULÁS 2026. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI

foriniban

Sorszám	Bevételek jogcíme	Rovat	2025. évi tény	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
1.	I. Közhatalmi bevételek	B3.	0	0		
2.	II. Intézményi működési bevételek	B4.	260 723	200 000	200 000	
3.	III. Működési támogatás államháztartáson belülről	B1.	314 593 954	314 995 285	281 609 340	33 385 945
3.1	Állami támogatások	B11.				
3.2	Egyéb működési célú támogatások	B16.	314 593 954	314 995 285	281 609 340	33 385 945
3.2.1	Állami támogatás átadása Kapuvártól		314 593 954	297 699 018	209 258 793	28 442 235
3.2.2	Egyéb működési célú támogatásértéktől bevétel			11 520 000	11 520 000	
3.2.3	Kapuvár támogatása			5 776 267	832 557	4 943 710
4.	IV. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	B2.				
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		0	0	0	0
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	B6.				0
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B7.				0
6.	VI. Felhalmozási célú bevételek		0	0	0	0
6.1	Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése	B52.	0	0	0	
6.2	Részesedések értékesítése	B54.				
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		314 854 677	315 195 285	281 809 340	33 385 945
7.	VII. Finanszírozási bevételek		126 390	80 341	80 341	0
7.1	Költségvetési maradvány bevétele	B8131.	126 390	80 341	80 341	
7.2	Hitel felvétele	B8111.			0	
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		314 981 067	315 275 626	281 889 681	33 385 945

4. melléklet

TÁRSULÁS 2026. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

forintban

Megnevezés	Rovat	2025. évi tény	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
I. Működési kiadások		1 421 753	1 000 000	1 000 000	0
1.1. Személyi juttatások	K1.				0
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	K2.				0
1.3. Dologi kiadások	K3.	1 421 753	1 000 000	1 000 000	0
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4.				
1.5. Egyéb működési célú kiadások	K5.	0	0	0	0
1.5.1. Elvonások, befizetések	K501-503.				
1.5.2. Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	K506.		0		
1.5.3. Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	K512.		0		
II. Felhalmozási költségvetési kiadások		0	0	0	0
2.1. Beruházások	K6.				
2.2. Felújítások	K7.				
2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	K8.	0	0	0	0
2.3.1. Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	K89.				
2.3.2. Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	K84.				
III. Tartalékok	K513.			0	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 421 753	1 000 000	1 000 000	0
IV. Finanszírozási kiadások		313 478 973	314 275 626	280 889 681	33 385 945
4.1. Működési célú finanszírozási kiadások	K9111.				
4.2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	K9112.				0
4.3. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	K915.	313 478 973	314 275 626	280 889 681	33 385 945
KIADÁSOK ÖSSZESEN		314 900 726	315 275 626	281 889 681	33 385 945

5.melléklet

Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ *

2026. év

Száma	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi tény	Előirányzat	Kötelező feladat	forrásban Önként vállalt feladat
Bevételek:						
1.	B.4	I. Intézményi működési bevételek	68 962 631	88 898 437	88 079 261	519 176
2.		II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	58 477 459	8 092 453	8 092 453	0
2.1	B.1	Működési támogatás államháztartáson belülről	58 477 459	8 092 453	8 092 453	0
2.2		- ebből EU támogatás	49 985 524	846 355	846 355	
2.3		- ebből egyéb támogatás	8 491 935	7 246 098	7 246 098	
2.4	B.2	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről				
2.5		- ebből EU támogatás				
3.		III. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0	0
3.1.	B.65	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről				
3.2.	B.75	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről				
4.		Költségvetési bevételek összesen	127 440 090	96 690 890	96 171 714	519 176
5.		IV. Finanszírozási bevételek	338 345 790	347 474 305	314 088 360	33 385 945
5.1	B.816	Központi, irányítószervi támogatás	313 478 973	314 275 626	280 889 681	33 385 945
5.2	B.8131	Költségvetési maradvány igénybevétele	24 866 817	33 198 679	33 198 679	
5.3	B.8132	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
6		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	465 785 880	444 165 195	410 260 074	33 905 121
Kiadások:						
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	430 248 750	443 550 896	409 645 775	33 905 121
1.1.	K.1	Személyi juttatások	269 324 923	259 188 696	236 015 853	23 172 843
1.2.	K.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 444 277	34 669 000	31 728 140	2 940 860
1.3.	K.3	Dologi kiadások	126 479 550	149 693 200	141 901 782	7 791 418
1.4.	K.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0		
1.5.	K.5	Egyéb működési célú kiadások		0		
		- ebből Elvonások, befizetések				
		- ebből Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre				
		- ebből Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	2 338 451	614 299	614 299	0
2.1.	K.6	Beruházások	2 338 451	614 299	614 299	0
2.2.	K.7	Felújítások				
2.5.	K.8	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.7.		- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	432 587 201	444 165 195	410 260 074	33 905 121

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	47,50	47,50
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0

* Az intézmény államigazgatási feladatokat nem lát el

6. melléklet

Társulás költségvetési szervének 2026. évi létszámkerete

Megnevezés	2026. január 1.	
	Közalkalmazott	Összesen
Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ	47,50	47,50
Mindösszesen:	47,50	47,50

7. melléklet

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK FELHALMOZÁSI KIADÁSAI
FEJLESZTÉSEK (ÁFA-val)

2026. év

forintban

Cím	Intézmény	KÖFOG	K/ÖV	Felújítás/beruházás	B/F	Eredeti Kötelező
1.	Nyitott KAPU-VÁR TSzSzK	104042	K	Eszközbeszerzés a „Helyi human fejlesztések Kapuváron I. ütem” című, TOP_PLUSZ-3.1.3-23-GMI-2024-00007	B	614 299
Összesen						614 299

8. melléklet

Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2026. évi bevételei és kiadásai

Megnevezés	Támogatási előleg maradványa	Támogatás/ előleg	Saját forrás	Összes bevétel	Személyi juttatások	Munkáltatói járulékok	Dologi kiadások	Beruházás	Felújítás	Összes kiadás
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GMI-2022-00027 Nyitott KAPU-VÁR TSzSzK bővítése	863 224	46 355	0	909 579	0	0	909 579	0	0	909 579
Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ	863 224	46 355	0	909 579			909 579	0		909 579
TOP_PLUSZ-3.1.3-23-GMI-2024-00007 Helyi human fejlesztések Kapuváron I. ütem	24 340 123	800 000	0	25 140 123	3 892 394	494 390	20 139 040	614 579	0	25 140 403
Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ	24 340 123	800 000		25 140 123	3 892 394	494 390	20 139 040	614 579		25 140 403

3. NAPIRENDI PONT

Egyebek.

Horváth László Kapuvár polgármestere, a Társulási Tanács elnöke: A napirendi ponttal kapcsolatban kérdés és hozzászólás nem merült fel.

A társulási tanács több napirendi pontot nem tárgyal, ezért Horváth László elnök az ülést 14³⁰ órakor bezárta.



HORVÁTH LÁSZLÓ
TÁRSULÁSI TANÁCS ELNÖKE

HORVÁTH FERENC
Szárköld Község Polgármestere
JEGYZŐKÖNYV HITELESÍTŐ

PINTÉR RÓBERT
JEGYZŐ

EPERJES ATTILÁNÉ
JEGYZŐKÖNYVVEZETŐ