

KAPUVÁR TÉRSÉGI SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLATI TÁRSULÁS

KAPUVÁR, FŐ TÉR 1.

..... napirendi pont

KAPUVÁR TÉRSÉGI SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLATI TÁRSULÁS 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÜLÉSE, A ZÁRSZÁMADÁS ELFOGADÁSA

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 91. § (3) bekezdésében foglaltak alapján a munkaszervezet vezetője által elkészített zárszámadási határozat-tervezetet a társulási tanács elnöke terjeszti a társulási tanács elé úgy, hogy az a társulási-tanács elé terjesztését követően harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadás tervezetével együtt a társulási tanács részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár Áht. 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a társulás költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. A Társulás a 2025. év vonatkozásában nem került az ellenőrzöttek körébe, így a jelentés nem releváns. A zárszámadásról a Társulási Tanács határozatot alkot.

Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás feladatait a fenntartott Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központon keresztül látja el.

Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás Tanácsa 5/2025. (II.18.) határozatával elfogadta a Társulás feladatainak megvalósítását biztosító 2025. évi költségvetését. A költségvetés az eltelt időszakban négyszer került módosításra. A Társulási Tanács az év folyamán folyamatosan tájékozódott a teljesítésületekről.

A Társulás 2025. gazdálkodását **467.287.974 Ft** bevétellel, és **434.008.954 Ft** kiadással zárta.

BEVÉTELEK

A Társulás bevételeit összességében **100,00 %-os** szinten teljesítette.

A bevételek teljesülése társulási szinten összesítve az *1. melléklet 1. táblázatában megtalálhatók*. A társulás, mint költségvetési szerv számadatai a *3. mellékletben*, a fenntartott költségvetési szerv bevételei az *5. mellékletekben* találhatók meg részletesen.

A Társulás összesített működési bevételei 69.223.354 Ft-ban teljesültek. Az összeg tartalmazza a Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ 2025. évi intézmény

által beszedett ellátási díjakat, gondozási díjakat és egyéb működtetéshez kapcsolódó bevételeket. A Társulásnál csak a banki kamat bevétele jelentkezik.

Térítési díjak

A 2025. évben egy alkalommal éltünk a térítési díj emeléssel, április hónaptól. A vásárolt élelmezés több településen változott, melyet egyrészt a térítési díj emeléssel, másrészt az önkormányzatok hozzájárulásával igyekeztünk mérsékelni, hogy az intézmény költségvetése megfelelően alakuljon.

A Működési támogatás államháztartáson belülről előirányzat teljesülése 373.071.413 Ft.

- Állami támogatások (Kapuvár Városi Önkormányzaton keresztül) 314.593.954 Ft

Ft-ban

Család és gyermekjóléti szolgálat	44.268.000
Család és gyermekjóléti központ	29.788.000
Szociális étkeztetés	20.553.510
Személyi gondozás	88.473.000
Időskorúak nappali intézményi ellátása	16.205.200
Foglalkoztatási támogatásban részesülő időskorúak nappali intézményében ellátottak - társulás által történő foglalkoztatása	710.400
Fogyatékos nappali ellátás	28.503.200
Pszichiátriai betegek közösségi alapellátás támogatása	15.330.800
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	14.897.925
Normatív összesen	258.730.035
Szociális ágazati pótlék	46.850.749
Állami támogatás összesen	305.580.784
Fejlesztő foglalkoztatás támogatása SZGYF	11.630.108
2025. évi állami támogatás korrekciója	- 3.616.938
Mindösszesen	314.593.954

- EU-s támogatások (NYKV konzorciumi partner) 49.985.524 Ft

• TOP_PLUSZ-3.3.2 Nyitott KAPU-VÁR TSzSzK bővítése 863.224 Ft

• TOP_PLUSZ-3.1.3 Helyi humán fejlesztések Kapuváron I. ütem 48.863.750 Ft

- Egyéb támogatások (NYKV) 8.491.935 Ft

• „Nyári Diákmunka” program támogatása 494.451 Ft

• Önkormányzatok hozzájárulása - szociális étkeztetés 7.897.484 Ft

• Civil szervezetek támogatása- Hajnalcsillag dalkör 100.000 Ft

A finanszírozási bevétele az előző évi 24.993.207 Ft pénzmaradványának igénybevételeből adódott, ez technikai bevétel.

KIADÁSOK:

A Társulás kiadásait **92,88 %-on** teljesítette. Az összesített teljesülés az *1. melléklet 2. táblázatában* található meg. A társulás, mint költségvetési szerv a 2025. évben intézményfinanszírozási költségeket számolt el, minimálisan jelentkezett a bankszámlavezetés és fénymásoló papír beszerzés költsége. A Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ 2025. évi működtetési költségeit az *5. melléklet* tartalmazza. A teljesülések között jelentkezik az elnyert EU-s pályázatok megvalósításának költsége is. A Beruházási kiadások részletesen megtalálhatók a *6. mellékletben*.

A költségvetés nagy százalékát a személyi bérek és azok vonzata teszi ki, együttesen megközelíti a 70 %-ot. Minden területen a szakmai jogszabály szerint meghatározott minimum szakdolgozói létszámmal működött az intézmény az ahhoz tartozó maximális kapacitáskihasználással. 2025. évben minden dolgozó bére a garantált bérminimumra lett kiegészítve. A garantált bérminimum felett ágazati szociális pótlékban részesülnek a munkavállalók, mely a végzettség és a közsférában történő munkaévek szerint emelkedik. Ennek megfelelően a diplomát nem igénylő szakfeladatokon dolgozó kollégák minimális kiegészítést kapnak. A munkaadói járulékok mértéke 13 %.

A kiadásokon belül picivel 30 % alatt jelentkeznek a dologi kiadások. Ezen belül az ellátások biztosításához kapcsolódó vásárolt ételmezés-, készletbeszerzés- valamint az üzemeltetési anyagok beszerzése teljesült magasabb arányban.

Tisztelt Társulási Tanács!

A zárszámadás elfogadásával egyidejűleg az **előző évi költségvetési maradvány** intézményenkénti elfogadása szükséges. A 2025. év végével összesen 33.279.020 Ft képződött. A MÁK-ba leadott költségvetési beszámolók alapján a *7. mellékletben* került feldolgozásra a költségvetési szerv és társulás maradványa, melyet javasunk jóváhagyni.

A Társulás *8. mellékletén* megtalálható a Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ **engedélyezett létszáma**. A 47,5 fő a szakmai előírások betartása mellett került meghatározásra.

Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2025. évi bevételei és kiadásai a *9. mellékletben* kerültek bemutatásra. Az intézmény konzorciumi partnerként kapcsolódik a Kapuvár Városi Önkormányzat által elnyert pályázatokhoz.

A Társulás 2025. évi mérlege a *10. mellékleten* található, a főösszeg 37.220.618 Ft, ami 7.081.530 Ft-tal magasabb az előző évi főösszeznél, ez elsősorban a maradványban jelentkező

pénzeszközök növekedéséből adódik. A *11. mellékletben* bemutatásra került a Társulás vagyongkimutatása, a *12. mellékletben* pedig az eredménykimutatása.

A jogszabályi kötelezettségünknek eleget téve az *1. tájékoztató táblán* a Társulás pénzügyi mérlegét, a *2. tájékoztató táblán* az ellátottak közvetett támogatását mutattuk be. Elmondható, hogy a kedvezményeket a Kapuvár Városi Önkormányzat rendelete szerint biztosította az intézmény vezetője. A *3. tájékoztató tábla* a pénzeszközök változásának levezetését tartalmazza.

A Társulásnak több évre kihatással jelentkező kötelezettségvállalása nem keletkezett.

Tájékoztatási kötelezettségünknek eleget téve közöljük Önökkel, hogy a társulásnak szállítói állománya, adósságállománya, gazdasági társaságban részesedése nincs.

Kérem Önöket, hogy az előterjesztés megtárgyalását követően a Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás 2025. évi költségvetési zárszámadását a mellékletekkel együtt elfogadni szíveskedjenek.

Kapuvár, 2026. május 4.

Horváth László
Társulási Tanács elnöke

Az előterjesztést készítette:
Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető

HATÁROZATI JAVASLAT:

Kapuvár Térségi Szociális és Gyermejjóléti Szolgálati Társulás

...../2026. (V.....) határozata

**a Kapuvár Térségi Szociális és Gyermejjóléti Szolgálati Társulás
2025. évi költségvetési zárszámadásáról**

A Kapuvár Térségi Szociális és Gyermejjóléti Szolgálati Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht) 91.§ (3) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva a Kapuvár Térségi Szociális és Gyermejjóléti Szolgálati Társulás 2025. évi költségvetési zárszámadásáról a következő határozatot hozza.

I.

A Társulás 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételi-, kiadási főösszegét, valamint maradványát

467.287.974 Ft	bevétellel
434.008.954 Ft	kiadással
33.279.020 Ft	maradvánnyal

hagyja jóvá.

II.

A Társulási Tanács a Társulás 2025. évi költségvetésének végrehajtását részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) A Társulás kiadásait, bevételeit mérlegszerűen az **1. mellékletben** foglaltaknak megfelelően elfogadja.
- (2) A működési célú bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a **2. melléklet** szerint fogadja el.
- (3) A Társulás, mint költségvetési szerv 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.
- (4) A Társulás által irányított 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.
- (5) A Társulás 2025. évi költségvetésében szereplő beruházásokat és a fejlesztéseket a **6. melléklet** alapján hagyja jóvá.
- (6) A Társulás és a fenntartott költségvetési szerv költségvetési maradványát a **7. mellékletnek** megfelelően hagyja jóvá.

- (7) A költségvetési szerv létszámkeretét a **8. melléklet** szerint fogadja el.
- (8) Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2025. évi bevételeit és kiadásait a **9. melléklet** szerint fogadja el.
- (9) A Társulás 2025. december 31. állapot szerinti mérlegét a **10. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (10) A Társulás 2025. december 31. állapot szerinti vagyonkimutatását a **11. melléklet** szerint fogadja el.
- (11) A Társulás 2025. december 31. állapot szerinti eredménykimutatását a **12. melléklet** szerint hagyja jóvá.

III.

A Társulási Tanács felkéri a munkaszervezetet ellátó hivatal jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról és a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről a költségvetési szerv vezetőjét a határozat elfogadását követő 15 napon belül írásban értesítse.

Felelős: **Horváth László** társulási tanács elnöke

Határidő: *azonnal*

(MELLÉKLETEK 1-12-IG)