

ELŐTERJESZTÉS

**A Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás Társulási Tanácsának
2023. március 8-i nyilvános ülésére**

Tárgy:	A Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás 2023. évi költségvetésének elfogadása
Előterjesztő:	Dobó Zoltán elnök
Előkészítette:	Pénzügyi Iroda Schönherrné Pokó Ildikó pénzügyi irodavezető

TISZTELT TÁRSULÁSI TANÁCS!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 26. § (1) bekezdése alapján a társulási tanács megalkotja költségvetési határozatát. Az egy évre szóló költségvetési határozat elfogadásán túlmenően a társulási tanácsnak a költségvetési határozat elfogadásáig meg kell állapítania a három évre (2024,2025,2026) szóló középtávú tervét.

Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényt (a továbbiakban: költségvetési törvény), amelyben meghatározta a társulás és intézménye számára a tervezés alapjául szolgáló tényszámokat. Ennek megfelelően alakítottuk ki a Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás 2023. évi költségvetési határozatát.

Továbbra is megmaradt a költségvetés tartalmára vonatkozó előírásokban, hogy mind a társulásnál, mind pedig a társulás által irányított költségvetési szervnél a költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kötelező feladatok, önként vállalt (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban meg kell jeleníteni. A társulásnál kötelező feladatok vannak. A 2022. évi pénzmaradványok a zárszámadás után végleges összeggel és a kötelezettségek figyelembevételével kerülnek tervezésre.

A költségvetésben szereplő előirányzatokat az intézmény vezetőjével egyeztettük, aki azt elfogadta. Az erről szóló jegyzőkönyvet mellékletben csatoltuk.

Bevételek alakulása

A bevételeket mérlegszerűen, társulási szinten összevontan az 1. mellékletben mutatjuk be. A bevételek között terveztük a Tapolca Város Önkormányzata által biztosított társulási támogatást, amelyet az állami normatívák kiegészítése mellett biztosít a társuláson keresztül a Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézet részére. Működési bevételként a Hajléktalan Szálló ellátottjaira megállapított térítési díjbevételt és a házi segítségnyújtás igénybevételéért fizetendő térítési díjakat tartalmazza. A működési célú átvett pénzeszközök között 32.200 ezer forint bevételt terveztünk, ami az OEP támogatást tartalmazza. Jogszabályváltozás miatt a védőnői feladatok kikerülnek az alapellátás feladatai közül 2023. július 1-jétől. Ennek figyelembevételével arányosan tartalmazza a költségvetés a bevételeket és a kiadásokat is.

Kiadások alakulása

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményére, pótlékokra, ágazati pótlékokra, ágazati kiegészítő pótlékokra, valamint a jogszabályban meghatározott túlórákra, helyettesítésekre. A költségvetésben beépítésre került a minimálbér és a garantált illetmény forrása is. 2023. évben nettó 100.000 Ft összegű cafetéria juttatás szintén tervezésre került. A munkaruha juttatásra és bankszámla költségtérítésre is fedezetet biztosít a tervezett költségvetés.

A költségvetési határozatban szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat. Dologi kiadások esetében az előző évi eredeti előirányzatokból kiindulva került megállapításra a várható kiadások összege. Jelentős mértékű emelést kellett tervezni a közüzemi díjak tekintetében, valamint az egyéb dologi kiadásokra fordítható előirányzatok mértéke is emelkedett a magas inflációs hatások miatt.

Beépítésre került a kiadások közé az EFI pályázat kiadásai összegének egy része (bérek, járulékok dologi kiadások), amelyet a Társulásnak meg kell előlegeznie, hiszen a támogatási szerződés és a pályázati támogatás általában év végén áll az intézmény rendelkezésére.

Mérlegek és kimutatások indokolása:

A Társulás költségvetési mérlegében a működési bevételek meghaladják a működési kiadásokat. A felhalmozási kiadásokra a felhalmozási bevételek nem nyújtanak fedezetet, ezért a működési bevételekből kell biztosítani. Elsősorban a finanszírozási bevételek biztosítják a fő bevételi forrásokat az intézményi kötelező feladatellátás kiadásaira.

A Társulás előirányzat-felhasználásai terve havi bontásban tartalmazza az intézmény kiadásait és bevételeit, amelyekben a rendszeresség a jellemző.

A Társulás többéves kihatású döntéseket nem hozott, a tárgyévi költségvetés tartalmazza az éves kötelezettségvállalásokat. A Társulás közvetett támogatásokat nem nyújt, ilyen jellegű kedvezmény nincs. Az Áht. 29/A szerinti tervszámok bemutatása megtörtént. A tervezéskor figyelembe vettük a pályázati forrásokból történő működési kiadásokat is.

HATÁROZATI JAVASLAT

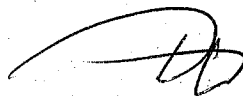
I.

A Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás Társulási Tanácsa az adósságot keletkeztető ügyleteknél beszámítható saját bevételekkel nem rendelkezik és adósságot keletkeztető ügyletei nincsenek.

II.

A Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás Társulási Tanácsa a Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás 2023. évi költségvetéséről szóló határozati javaslatot elfogadja, és .../2023. (...) számon társulási tanácsi határozatai közé iktatja.

Tapolca, 2023. február 9.



Dobó Zoltán
elnök

**TAPOLCAI SZOCIÁLIS ALAPSZOLGÁLTATÁSI INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK**

...../2023. (.....) társulási tanácsi határozata
a 2023. évi költségvetéséről

(t e r v e z e t)

A Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2023. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza:

1. A határozat hatálya

A határozat hatálya a Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulásra (a továbbiakban Társulás) és a felügyelete alá tartozó költségvetési szervre terjed ki.

2. A költségvetés címrendje

A Társulás a címrendjét a 3. és a 4. melléklet szerint határozza meg.

3. A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A Társulási Tanács a Társulás 2023. évi költségvetését

**592.731 eFt költségvetési bevétellel
592.731 eFt költségvetési kiadással
0 eFt költségvetési hiánnyal
553.281 eFt finanszírozási bevétellel
553.281 eFt finanszírozási kiadással
1.146.012 eFt kiadási és bevételi főösszeggel,
592.731 eFt nettósított kiadási és bevételi főösszeggel**

állapítja meg.

(2) A Társulási Tanács a Társulás összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként mérlegszerűen a határozat 1. melléklete alapján határozza meg.

(3) A Társulási Tanács a működési célú bevételi és kiadási előirányzatokat összevontan a 2. melléklet szerint fogadja el.

(4) A Társulás bevételeinek és kiadásainak címrendjét a 3. melléklet tartalmazza.

(5) A Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézet bevételeit és kiadásait a 4. melléklet tartalmazza.

(6) A Társulás, valamint a Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézet egy-egy címet alkotnak. Ezek felsorolását kiadási és bevételi jogcímenként a 3. és 4. melléklet táblái tartalmazzák.

(7) A Társulási Tanács a Társulás előirányzat felhasználási tervét a 5. melléklet szerint fogadja el.

(8) A Társulási Tanács a három évre szóló középtávú tervet a 6. melléklet szerint fogadja el.

(9) A Társulás által irányított költségvetési szerv 2023. évben tervezett létszámát 84 főben állapítja meg a Társulási Tanács.

(10) A Társulás adósságot keletkeztető ügyletekkel nem rendelkezik, és a jövőben sem tervez ilyen jellegű ügyletet.

(11) A Társulás közvetett támogatásokat nem nyújt.

(12) A Társulás EU-s projektekkal nem rendelkezik, ilyen projekthez nem csatlakozott.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

(1) A Társulás költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője felelős.

(2) A Társulási Tanács a költségvetési bevételeinek és kiadásainak módosítására, és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra az elnök számára felhatalmazást ad. Az átcsoportosításról az elnök köteles beszámolni a költségvetési határozat módosításával.

(3) A Társulási Tanács az év közben engedélyezett támogatások felhasználása alapján a jegyző által történő előkészítés után, az elnök előterjesztése alapján dönt a költségvetési határozat módosításáról.

(4) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatáskörök gyakorlására a Társulási Tanács az elnököt hatalmazza fel.

(5) A Társulási Tanács felhatalmazza az elnököt arra, hogy a halaszthatatlan ügyekben a költségvetés főösszegének erejéig döntsön a források felhasználásáról és erről a soron következő ülésen tájékoztassa a társulási tanácsot.

(6) A Társulási Tanács a Tapolcai Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézet részére engedélyezi, hogy az eredeti rendszeres személyi juttatások maximum 12 %-a legyen fizethető tárgyévi jutalom céljából. A jutalom kifizetéséhez a társulás elnökének előzetes engedélye szükséges.

(7) A jutalom fizetésére csak a tárgyévi költségvetés személyi juttatásainak előirányzatából történő megtakarítás esetén van lehetőség. A megtakarítás összegébe a feladatmaradás miatti előirányzatok nem számítanak bele.

5. Záró rendelkezések

A költségvetési határozat az elfogadást követően lép hatályba, de rendelkezéseit 2023. január 1-jétől kell alkalmazni.

Tapolca, 2023. február

Dobó Zoltán
elnök

TAPOLCAI SZOC. ALAPSZOLG. INT. TÁRSULÁS
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE

1..melléklet az_/2023.()
határozathoz

Ezer forintban!

Sor- szám	Működési Bevételek		Működési Kiadások	
	Megnevezés	Rovat száma	Megnevezés	Rovat száma
1	2	3	4	5
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	Személyi juttatások	K1
2.	Közhatalmi bevételek	B3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2
3.	Működési bevételek	B4	Dologi kiadások	K3
	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4
4.			Egyéb működési célú kiadások	K5
5.	Működési költségvetési bevételek összesen:		Működési költségvetési kiadások összesen:	591 764
	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131		
6.	Irányító szervi támogatás bevétele	B816	Irányító szervi támogatások folyósítása	K914
7.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	Működési célú, finanszírozási célú kiadások	553 281
8.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 146 012	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 145 045
	Felhalmozási Bevételek		Felhalmozási Kiadások	
9.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	Beruházások	K6
10.	Felhalmozási bevételek	B5	Felújítások	K7
11.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kívüli)	B7	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8
12.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	967
16.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	
17.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	967
18.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 146 012	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 146 012

TAPOLCAI SZOC. ALAPSZOLG. INT. TÁRSULÁS
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
TÁRSULÁSI SZINTEN ÖSSZESÍTVE

2. mell. az _/2023.()
társ. határozathoz

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2023. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Allami (áll.ig.) feladatok előirányzat	Önként vállalt feladatok előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési célú támogatások államh. belülről	B1	585 503	585 503	0	0
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	0	0	0	0
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111			0	0
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			0	0
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113			0	0
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114		0	0	0
7.	Működési célú központosított előirányzatok	B115				
8.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	B116				
9.	Egyéb működési célú támogatások államh-on belül	B16	585 503	585 503	0	0
10.	II. Felhalmozási célú támogatások államh-on belülről	B2		0	0	0
11.	III. Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0
12.	Vagyoni típusú adók	B34			0	0
13.	Ebből: - Építményadó				0	0
14.	- Magánszemélyek kommunális adója				0	0
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351			0	0
16.	Gépjárműadó	B354			0	0
17.	Idegenforgalmi adó	B355			0	0
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36			0	0
19.	IV. Működési célú bevételek	B4	7 228	7 228	0	0
20.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401		0	0	0
21.	Szolgáltatások ellenértéke	B402			0	0
22.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403			0	0
23.	Tulajdonosi bevételek	B404			0	0
24.	Ellátási díjak	B405	7 228	7 228	0	0
25.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406		0	0	0
26.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		0	0	0
27.	Kamatbevételek	B408			0	0
28.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409		0	0	0
29.	Egyéb működési célú bevétel	B410-411			0	0
30.	V. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
31.	Ingtatlanok értékesítése	B52		0	0	
32.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		0	0	0
33.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
34.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (állh-on kívülről)	B6				
35.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (állh-on kívülről)	B7	0	0	0	0
36.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	592 731	592 731	0	0
37.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	553 281	553 281	0	0
38.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány				0	0
39.	Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány		0			
40.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök				0	0
41.	Költségvetési szervek finanszírozási bevétele		553 281	553 281	0	0
42.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	1 146 012	1 146 012	0	0

TAPOLCAI SZOC. ALAPSZOLG. INT. TÁRSULÁS
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
TÁRSULÁSI SZINTEN ÖSSZESÍTVE

2. mell. az /2023.()
társ. határozathoz

KIADÁSOK

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2023. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzat	Önként vállalt feladatok előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	591 764	591 764	0	0
2.	Személyi juttatások	K1	432 070	432 070	0	0
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	59 336	59 336	0	0
4.	Dologi kiadások	K3	100 358	100 358	0	0
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	967	967	0	0
8.	Beruházások	K6	967	967	0	0
9.	Felújítások	K7	0	0	0	0
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8		0	0	0
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		592 731	592 731	0	0
15.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	553 281	553 281	0	0
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		553 281	553 281	0	0
17.	Likviditási hitelek törlesztése					
18.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
19.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
20.	Betét elhelyezése		0			
21.	Költségvetési szervek finanszírozása	K914	553 281	553 281	0	0
22.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>		0	0	0	0
23.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
24.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
25.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
26.	Betét elhelyezése					
27.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai					
28.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	1 146 012	1 146 012	0	0

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

29.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 34. sor - költségvetési kiadások 14. sor) (+/-)		0	0	0	0
------------	---	--	----------	----------	----------	----------

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

30.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege		0	0	0	0
31.	Finanszírozási bevételek		553 281	553 281	0	0
32.	Ebből: Működési célú finanszírozási bevételek		0	0	0	0
33.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		0	0	0	0
34.	Költségvetési szervek finanszírozása		553 281	553 281	0	0
35.	Finanszírozási kiadások		553 281	553 281	0	0
36.	Ebből: Működési célú finanszírozási kiadások		553 281	553 281	0	0
37.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0

**Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás
2023. évi költségvetése**

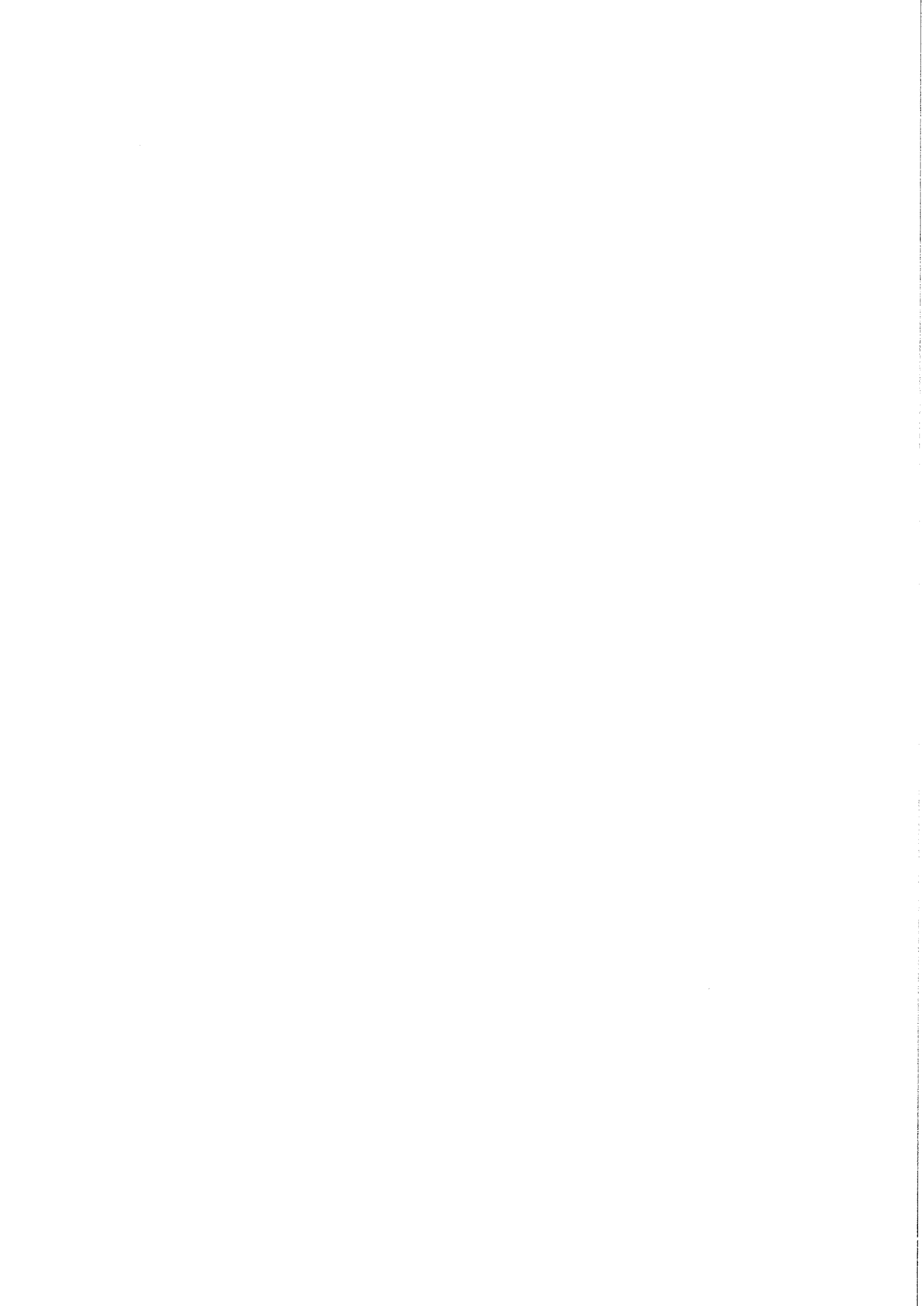
3. melléklet az /2023.(...) társulási határozathoz

BEVÉTELEK								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2023. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
01			TAPOLCAI SZOCIÁLIS ALAPSZOLGÁLTATÁSI INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		1.	I. Működési célú támogatások államházt. belülről	B1	553 481	553 481	0	0
			I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	0		0	0
			Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111				
			Települési önk. egyes köznevelési feladatainak	B112				
			Települési önk. szociális és gyermekjóléti fa-ainak	B113				
			Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114				
			Működési célú központosított előirányzatok	B114				
			Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	B116				
			Egyéb működési célú támogatások áh-on belül	B16	553 481	553 481		
		2.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2		0	0	0
		3.	III. Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0
			Vagyon típusú adók	B34			0	0
			Ebből: - Építményadó					
			- Magánszemélyek kommunális adója					
			Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351				
			Gépjárműadó	B354				
			Idegenforgalmi adó	B355				
			Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
		4.	IV. Működési bevételek	B4	0	0	0	0
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
			Szolgáltatások ellenértéke	B402				
			Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
			Tulajdonosi bevételek	B404				
			Ellátási díjak	B405				
			Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
			Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
			Kamatbevételek	B408				
			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
			Egyéb működési célú bevétel	B410				
		5.	V. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	
			Ingatlanok értékesítése	B52				
			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
			Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
		6.	VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kiv.)	B6				
		7.	VII. Felhalmozási célú átvett pénz.(áh-on kiv.)	B7				
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	553 481	553 481	0	0
			VIII. Finanszírozási bevételek	B8	0	0	0	0
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány					
			Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány					
			Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek,					
			BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	553 481	553 481	0	0

Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás
2023. évi költségvetése

3. melléklet az /2023.()
társulási határozathoz

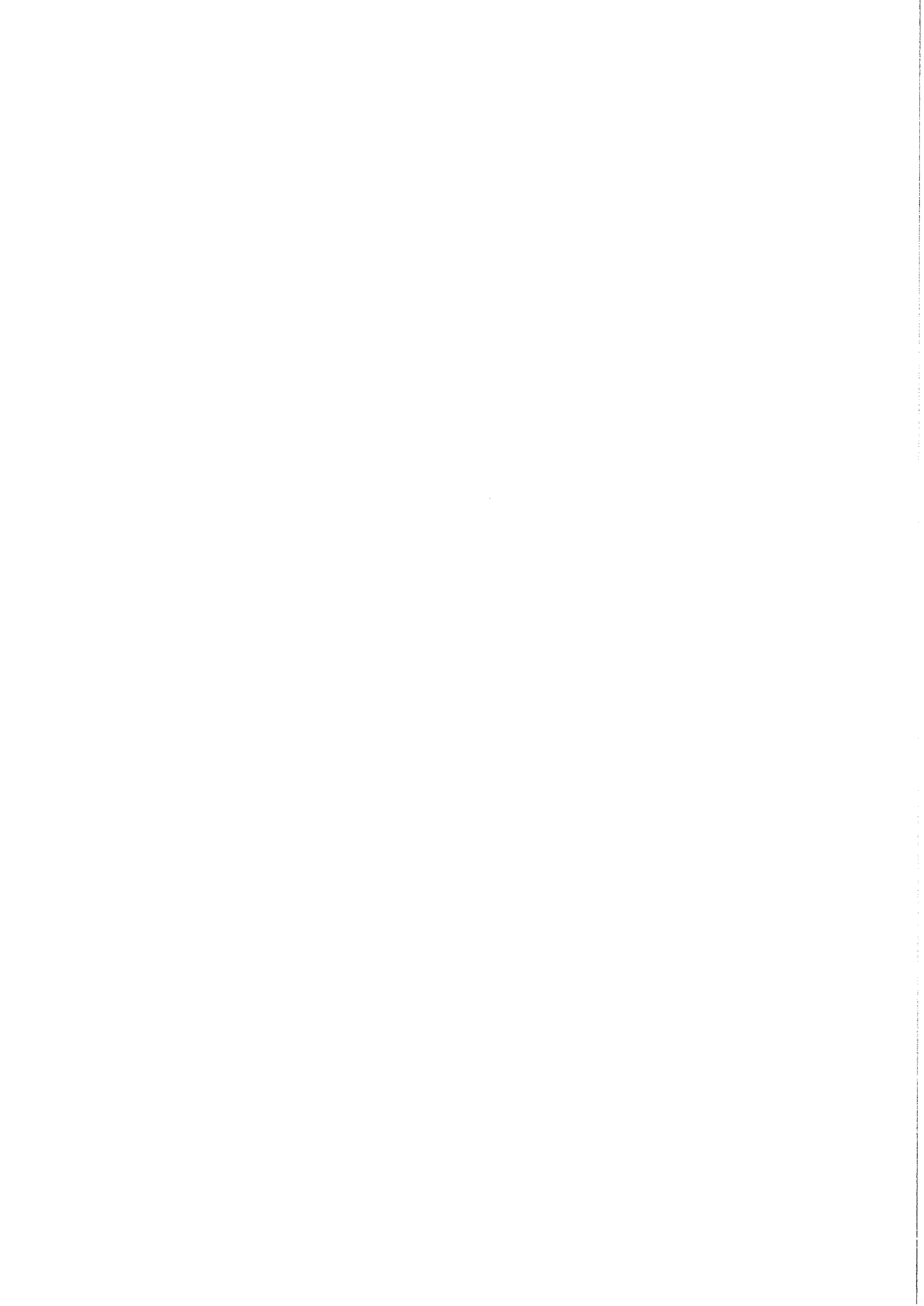
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma		Rovat száma	2023. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése						
01			TAPOLCAI SZOCIÁLIS ALAPSZOLGÁLTATÁSI INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS						
1	2	3	4		5	6	7	8	9
KIADÁSOK									
			I. Működési költségvetés kiadásai		K1-K5	200	200	0	0
	1.		Személyi juttatások		K1				
	2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó		K2				
	3.		Dologi kiadások		K3	200	200		
	4.		Ellátottak pénzbeli juttatásai		K4				
	5.		Egyéb működési célú kiadások		K5				
			Ebből: Támogatások (4. melléklet)		K506				
			Általános tartalék		K512				
			Céltartalék		K512				
			II. Felhalmozási költségvetés kiadásai		K6-K8	0	0	0	0
	6.		Beruházások		K6				
	7.		Felújítások		K7				
	8.		Egyéb felhalmozási célú kiadások		K8				
			Ebből: Támogatások (4. melléklet)						
			Általános tartalék						
			Céltartalék						
			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN			200	200	0	0
			IV. Finanszírozási kiadások		K9	553 281	553 281	0	0
			<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>			553 281	553 281	0	0
			Likviditási hitelek törlesztése						
			Költségvetési szervek finanszírozása		K914	553 281	553 281	0	
			Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
			Betét elhelyezése						
			<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>			0	0	0	0
			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése						
			Kölcsön törlesztése, adott kölcsön						
			Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
			Betét elhelyezése						
			Egyéb hitel, kölcsön kiadásai						
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:		K1-K9	553 481	553 481	0	0
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)									
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)									



SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI ALAPELLÁTÁSI INTÉZET
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

4. melléklet az /2023./
társulási határozathoz

BEVÉTELEK								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2023. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (állig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
02			SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI ALAPELLÁTÁSI INTÉZET					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	1		I. Működési célú támogatások államházt. beltről	B1	32 022	32 022		
	2		II. Felhalmozási célú támogatások áh-on beltről	B2				
	3		III. Közhatalmi bevételek	B3				
	4		IV. Működési bevételek	B4	7 228	7 228		
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
			Szolgáltatások ellenértéke	B402				
			Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
			Tulajdonosi bevételek	B404				
			Ellátási díjak	B405	7 228	7 228		
			Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
			Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
			Kamatbevételek	B408				
			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
			Egyéb működési célú bevétel	B410				
	5		V. Felhalmozási bevételek	B5				
			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
	6		VI. Működési célú átvett pénzeszk. (áh-on kiv.)	B6				
	7		VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kiv.)	B7				
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	39 250	39 250		
			VIII. Finanszírozási bevételek	B8	553 281	553 281		
			Hiány belső finansz. működési célú kv-i maradvány					
			Hiány belső finansz. felhalmozási célú kv-i maradvány					
			Irányító szerv költségvetési támogatása		553 281	553 281		
			BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	592 531	592 531		
KIADÁSOK								
			I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	591 564	591 564		
	1		Személyi juttatások	K1	432 070	432 070		
	2		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	59 336	59 336		
	3		Dologi kiadások	K3	100 158	100 158		
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
	5		Egyéb működési célú kiadások	K5				
			II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	967	967		
	6		Beruházások	K6	967	967		
	7		Felújítások	K7				
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
			III. Tartalékok					
	9		Általános tartalék					
	10		Céltartalék					
			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		592 531	592 531		
			IV. Finanszírozási kiadások	K9				
			<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>					
			Betét elhelyezése					
			<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>					
			Betét elhelyezése					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	592 531	592 531		
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)					84	84		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)								



TAPOLCAI SZOC. ALAPSZOLG. INT. TÁRSULÁS

Előirányzat-felhasználási terv

2023. évre

5. melléklet az_/2023.()
határozathoz

Ezer forintban !

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
	Nyitó pénzkészlet		490	980	370	260	450	340	230	120	243	433	623	
	Bevételek.													
1.														
2.	Műk.célú állami tám. Áh-n belül	48 790	48 790	48 790	48 790	48 790	48 790	48 790	48 790	48 790	48 790	48 790	48 813	585 503
3.	Felhalm.célú állami tám. Áh-n belül													
4.	Köznatalmi bevételek													
5.	Működési bevételek	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	628	7 228
6.	Felhalmozási célú bevételek													
7.	Műk. célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pe.													
9.	Előző évi kv-i maradvány													
10.	Finanszírozási célú bevételek	48 790	48 790	48 790	48 790	48 790	48 790	48 790	48 790	48 790	48 790	48 790	16 591	553 281
11.	Bevételek összesen:	98 180	98 180	98 180	98 180	98 180	98 180	98 180	98 180	98 180	98 180	98 180	66 032	1 146 012
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	36 000	36 000	36 000	36 000	36 000	36 000	36 000	36 000	36 000	36 000	36 000	36 070	432 070
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 900	4 900	5 500	4 900	4 900	4 900	4 900	4 900	4 900	4 900	4 900	4 836	59 336
15.	Dologi kiadások	8 000	8 000	8 500	8 300	8 300	8 300	8 600	8 300	8 300	8 300	8 300	9 158	100 358
16.	Ellátottak pénzbeli juttatása													
17.	Egyéb működési célú kiadások													
18.	Beruházások				300		300		300	67				967
19.	Felújítások													
20.	Tartalékok													
21.	Finanszírozási célú kiadások	48 790	48 790	48 790	48 790	48 790	48 790	48 790	48 790	48 790	48 790	48 790	16 591	553 281
22.	Kiadások összesen:	97 690	97 690	98 790	98 290	97 990	98 290	98 290	98 290	98 057	97 990	97 990	66 655	1 146 012
23.	Záró pénzkészlet	490	980	370	260	450	340	230	120	243	433	623		

TAPOLCAI SZOC. ALAPSZOLG. INT. TÁRSULÁS
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
TÁRSULÁSI SZINTEN ÖSSZESÍTVE

6. melléklet az /2023.()
határozat

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2023. évi előirányzat	2024. évi terv	2025. évi terv	2026. évi terv
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési célú támogatások államh. belülről	B1	585 503	589 700	589 700	589 700
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11				
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111				
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113				
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114				
7.	Működési célú központosított előirányzatok	B115				
8.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	B116				
9.	Egyéb működési célú támogatások államh. belülről	B16	585 503	589 700	589 700	589 700
10.	II. Felhalmozási célú támogatások államh. belülről	B2				
11.	III. Közhatalmi bevételek	B3				
12.	Vagyoni típusú adók	B34				
13.	Ebből: - Építményadó					
14.	- Magánszemélyek kommunális adója					
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351				
16.	Gépjárműadó	B354				
17.	Idegenforgalmi adó	B355				
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
19.	IV. Működési célú működési bevételek	B4	7 228	7 300	7 300	7 300
20.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
21.	Szolgáltatások ellenértéke	B402				
22.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
23.	Tulajdonosi bevételek	B404				
24.	Ellátási díjak	B405	7 228	7 300	7 300	7 300
25.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
26.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
27.	Kamatbevételek	B408				
28.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
29.	Egyéb működési célú bevétel	B410				
30.	V. Felhalmozási bevételek	B5				
31.	Ingatlanok értékesítése	B52				
32.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
33.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
34.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (államh. kívülről)	B6				
35.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (államh. kívülről)	B7				
36.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	592 731	597 000	597 000	597 000
37.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	553 281	589 700	589 700	589 700
38.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány					
39.	Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány					
40.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök					
41.	Költségvetési szervek finanszírozási bevétele		553 281	589 700	589 700	589 700
42.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	1 146 012	1 186 700	1 186 700	1 186 700

TAPOLCAI SZOC. ALAPSZOLG. INT. TÁRSULÁS
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
TÁRSULÁSI SZINTEN ÖSSZESÍTVE

6. melléklet az /2023.()
határozat

KIADÁSOK

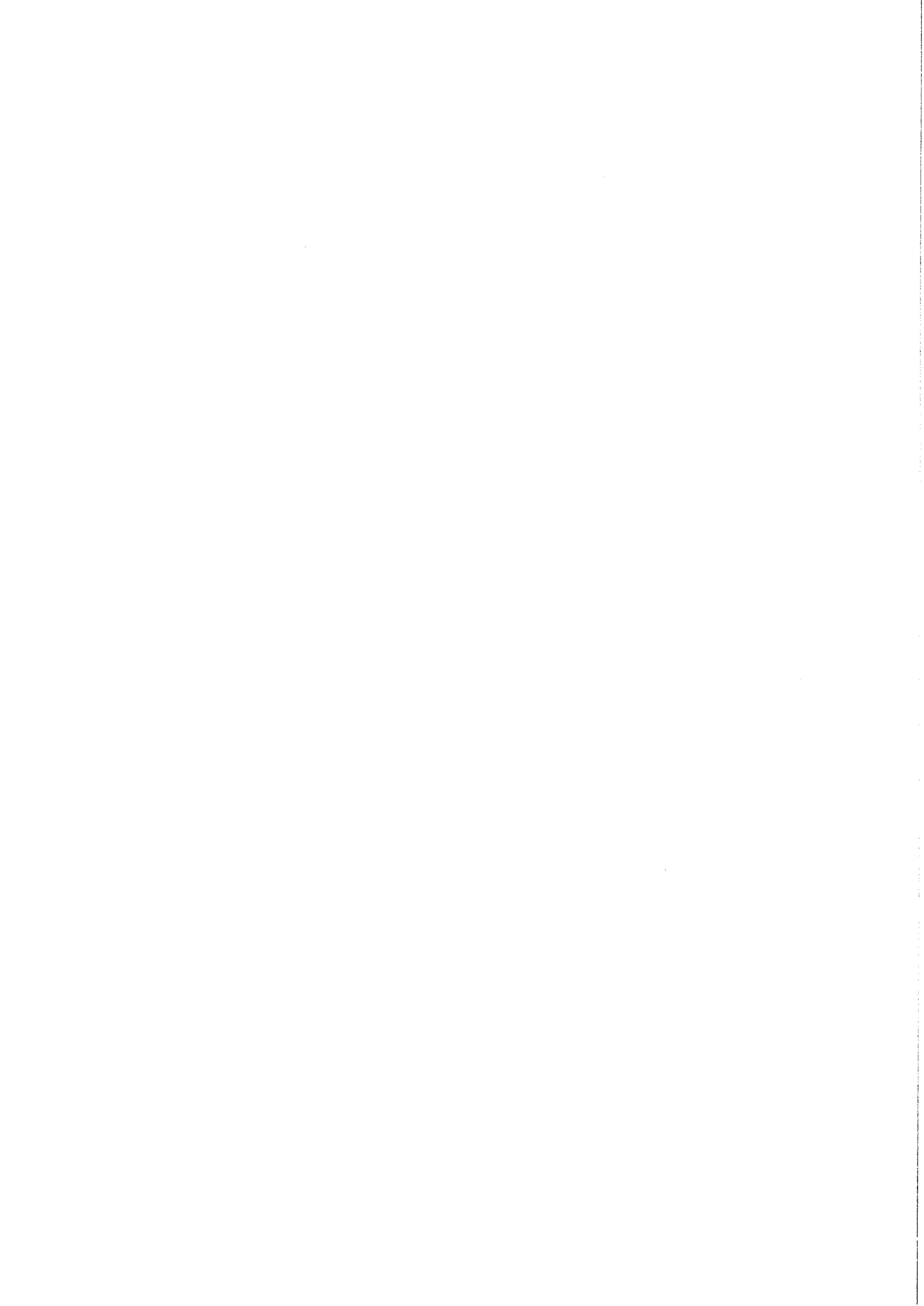
Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2023. évi előirányzat	2024. évi terv	2025. évi terv	2026. évi terv
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	591 764	596 000	596 000	596 000
2.	Személyi juttatások	K1	432 070	435 000	435 000	435 000
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	59 336	60 000	60 000	60 000
4.	Dologi kiadások	K3	100 358	101 000	101 000	101 000
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5				
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	967	1 000	1 000	1 000
8.	Beruházások	K6	967	1 000	1 000	1 000
9.	Felújítások	K7				
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
11.	III. Tartalékok					
12.	Általános tartalék					
13.	Céltartalék					
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		592 731	597 000	597 000	597 000
15.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	553 281	589 700	589 700	589 700
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		553 281	589 700	589 700	589 700
17.	Likviditási hitelek törlesztése					
18.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
19.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
20.	Betét elhelyezése					
21.	Költségvetési szervek finanszírozása		553 281	589 700	589 700	589 700
22.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>					
23.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
24.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
25.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
26.	Betét elhelyezése					
27.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai					
28.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	1 146 012	1 186 700	1 186 700	1 186 700

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

29.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)				
------------	---	--	--	--	--

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

30.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	0	0	0	0
31.	Finanszírozási bevételek	553 281	589 700	589 700	589 700
32.	Ebből: Működési célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0
33.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0
34.	Költségvetési szervek finanszírozása	553 281	589 700	589 700	589 700
35.	Finanszírozási kiadások	553 281	589 700	589 700	589 700
36.	Ebből: Működési célú finanszírozási kiadások	553 281	589 700	589 700	589 700
37.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0



JEGYZŐKÖNYV

Készült: Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal (Tapolca, Hősök tere 15.) hivatali helyiségében 2023. február 7-én

Jelen vannak:

dr. Iker Viktória	jegyző
Sikos Rita	igazgató
Schönherrné Pokó Ildikó	pénzügyi irodavezető

Tárgy: Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás felügyelete alá tartozó **SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI ALAPELLÁTÁSI INTÉZET** intézmény 2023. évi költségvetési előirányzatok (bevétel — kiadás) egyeztetése.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. és végrehajtási rendelete (368/2011. (XII.31.) Korm. rend.) az évi költségvetési rendelet-tervezet egyeztetését írja elő, amit a jegyző írásban köteles rögzíteni.

Az intézmény 2023. évi költségvetési tervezete kiemelt bevételi — kiadási előirányzatai a következők:

	JAVASLAT (eFt)
Intézményi összes kiadás:	592.531 eFt
- Személyi juttatás	432.070 eFt
- Munkaadókat terh.járulék és szoc.hozzájár. adó	59.336 eFt
- Dologi kiadás összesen:	100.158 eFt
- Felhalmozási kiadás:	967 eFt
Bevételi előirányzat:	592.531 eFt
ebből: - működési bevétel	7.228 eFt
- működési célú támogatás	-
- OEP támogatás	32.022 eFt
- irányító szervi támogatás	553.281 eFt
- működési célú pénzmaradvány	-
Éves létszám előirányzata (fő)	84 fő
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0 fő

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményére, pótlékaira, kötelező átsorolásaira, túlórákra és ügyeleti díjakra a 2023. január 1-jén érvényes bértábla és a február 1-jétől érvényes minimálbér szerint. A költségvetés személyi juttatásának előirányzata cafetéria juttatása forrást tartalmaz.

A költségvetési rendelet-tervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat. A 2023. évi várható nyugdíjazásokból, felmentésből adódó többletkiadásokat az önkormányzati tartalék tartalmazza. A betegszabadságok és táppénz hozzájárulások intézményt terhelő összegét, amennyiben az intézmény nem tudja kigazdálkodni, az általános tartalék terhére pótigényt nyújthat be.

Dologi kiadások esetében a közüzemi díjak a tényleges fogyasztás alapján kerültek tervezésre.

A bevételek esetében a 2022. évi teljesítések és a várható 2023. évi bevételek figyelembevételével kerültek az irányszámok kialakításra.

Az intézményi gazdálkodásra vonatkozó szabályokat Tapolca Város Önkormányzata 2023. évi költségvetési rendelete tartalmazza.

Az előirányzatok kialakításának elveivel, - az intézményre vonatkozó előirányzati összegek ismeretében— (* **megfelelőt aláhúzással kérem jelezni**)

- elfogadom,

- az alábbi észrevétellel élek

Az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2023. évi költségvetési rendelet-tervezettel egy időben az előterjesztéshez csatolja.

K.m.f.

Dr. Kőrösi
Szilvia

[Signature]
