



**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti
Társulás Társulási Tanácsának Elnöke**
7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.

M e g h í v ó

Sárbogárd – Hantos – Nagylók
Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa
2026. február 10-én (kedd) 14⁰⁰ órakor
ülést tart, melyre meghívom

Napirend:

1. Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2025. évi költségvetésének módosítása
Előadó: Társulási Tanács Elnöke
2. Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2026. évi költségvetésének tárgyalása
Előadó: Társulási Tanács Elnöke
3. Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek és a költségvetési évet követő három évre várható összegének meghatározása
Előadó: Társulási Tanács Elnöke
4. Bejelentések

Sárbogárd, 2026. február 3.



[Handwritten signature]
Dr. Sükösd Tamás
Társulási Tanács Elnöke



Polgármesteri Hivatal 7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.
Ügyfélfogadás: Hétfő: 8⁰⁰–11³⁰ Szerda: 8⁰⁰–11³⁰, 12³⁰–15⁰⁰
Kérjük, hogy válaszukban hivatkozzanak ügyiratszámunkra



Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti
Társulás Pénzügyi Bizottságának Elnöke
7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.

M e g h í v ó

Sárbogárd – Hantos – Nagylók
Szociális és Gyermekjóléti Társulás Pénzügyi Bizottsága
2026. február 10-én (kedd) 13⁴⁵ órakor
ülést tart, melyre meghívom

Napirend:

1. Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2025. évi költségvetésének módosítása c. anyag véleményezése
Előadó: Társulási Tanács Elnöke
2. Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2026. évi költségvetésének tárgyalása c. anyag véleményezése
Előadó: Társulási Tanács Elnöke
3. Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek és a költségvetési évet követő három évre várható összegének meghatározása c. anyag véleményezése
Előadó: Társulási Tanács Elnöke
4. Bejelentések

Sárbogárd, 2026. február 3.



Fischer József
Pénzügyi Bizottság Elnöke



Polgármesteri Hivatal 7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.
Ügyfélfogadás: Hétfő: 8⁰⁰-11³⁰ Szerda: 8⁰⁰-11³⁰, 12³⁰-15⁰⁰
Kérjük, hogy válaszukban hivatkozzanak ügyiratszámunkra

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Elnöke
7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.

Előterjesztés

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsának
2026. február 10-i ülésére

Tárgy: Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2026. évi költségvetésének tárgyalása

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 24.§, valamint a 26.§ alapján a munkaszervezeti feladatot ellátó költségvetési szerv vezetője (Sárbogárd Város Címzetes Főjegyzője) által előkészített költségvetési tervezetet a társulási tanács elnöke a költségvetési törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a társulási tanácsnak.

Az Országgyűlés a Magyarország 2026.évi központi költségvetéséről szóló 2025.évi LXIX. törvényt 2025. június 26-án fogadta el, hatálybalépése 2026. január 1.

A 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) IV. fejezete határozza meg a helyi önkormányzatok társulásaira vonatkozó szabályokat. A Társulási Megállapodás II. fejezet 3. pontja szerint a Társulás költségvetését a Társulási tanács önállóan, költségvetési határozatban állapítja meg.

A Társulási Megállapodás VI. fejezete 1. pontja szerint a Társulás költségvetésének tervezetét az államháztartási törvény és a végrehajtási rendelete alapján a Munkaszervezet készíti el és terjeszti a Társulási Tanács elé.

Az Áht. 24. §. (4) bekezdésében előírtak alapján a költségvetés előterjesztésekor be kell mutatni a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését, a közvetett támogatásokat.

Az előterjesztés 1. melléklete az önkormányzat költségvetési mérlege, melyben az előző évek bevételei és kiadásai szerepelnek.

Az előterjesztés 2. melléklete a többéves kihatással járó kötelezettségeket, a hiteltörlesztéseket tartalmazza.

Az előterjesztés 3. melléklete a 2026. évre tervezett közvetett támogatásokat kedvezményezettként és összegszerűen tartalmazza.

Az Áht. 25. §. szerint a költségvetési év kezdetétől a költségvetés elfogadásáig a társulás elnöke jogosult a társulást megillető bevételek beszedésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére. Erről az elnök beszámol a társulási tanácsnak.

Tájékoztatom a tisztelt társulási tanácsot, hogy 2026. január1-31. között a bevételek és kiadások főbb jogcímenként az alábbiak voltak.

Bevételek: 40 764 703,- Ft,

ebből -átvett pénzeszköz: 26 000 000 ,- Ft,

-térítési díj: 12 281 233,- Ft

-adó visszatérítés: 1 585 000,- Ft.

Kiadások: 35 892 994,- Ft.
ebből: -bér: 20 487 492,- Ft
-közmű díjak: 2 311 210,- Ft
-étkeztetés díja: 10 306 195,- Ft
-adó befizetés: 2 254 453,- Ft.

A társulás intézménye, a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény, melynek 2026. évi költségvetése a személyi juttatások között a kötelező juttatásokat tartalmazza, figyelembe véve a kötelező illetményemeléseket (soros lépés, minimálbér emelés). A költségvetés tervezése az intézményvezetővel együttműködve, valamint az intézményvezető és a társult települések vezetői kéréseit figyelembe véve készült.

Az állami támogatásokat minden feladatot tekintve a teljes évre terveztük, viszont a fentiekén túl a Nemzetgazdasági Minisztérium jelezte, hogy a szociális béremelés ellentételezésével kapcsolatos döntések folyamatban vannak, a többlet-normatíva az első költségvetés-módosításkor kerül beépítésre.

Csak a legszükségesebb beruházásokat és felújításokat terveztük a tárgyévre.

Kérem, szíveskedjenek az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni.

Határozati javaslat:

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2026. évi költségvetésének tárgyalása tárgyú előterjesztést megtárgyalta.

A Társulási Tanács a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2026.évi költségvetését

620 089 523 Ft bevételi és 620 089 523 Ft kiadási előirányzattal,

a kiadási előirányzatból a személyi jellegű előirányzatot 333 447 407 Ft-tal, szociális hozzájárulási adót 52 576 610 Ft-tal, a dologi előirányzatot 228 036 963 Ft-tal, beruházási kiadásokat 6 028 543 Ft-tal hagyja jóvá,

bevételi előirányzatként a működési bevételeket 144 138 774 Ft-tal, a működési célú támogatásokat 459 518 349 Ft-tal, a felhalmozási célú támogatásokat 6 028 543 Ft-tal hagyja jóvá az 1. melléklet szerint.

A Társulási Tanács a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás és intézménye, a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény költségvetési egyenlegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a 2. melléklet szerint,

beruházási és felújítási kiadásait intézményenként és kiadási célonként a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás tartalékát az 4. melléklet szerint,

a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás saját bevételeinek és az adósság keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2026.évre és az azt követő évekre várható összegét a 5. melléklet szerint,

a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási törvény 10.§ (1)-(2) bekezdése szerint adósságot keletkeztető ügylet válhat szükségessé a 6. melléklet szerint,

az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok kiadásait a 7. melléklet szerint,

az irányító szervi támogatás folyósításának kiadásait a 8. melléklet szerint,

valamint a 2026.évre irányzott létszámadatokat a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

A társulás feladataihoz valamint a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény feladataihoz a társult települések hozzájárulását a 10. és 11. melléklet szerint állapítja meg.

Sárbogárd, 2026. január


Dr. Sükösd Tamás
elnök

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2026. évi költségvetése

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (Ft)

TÁRSULÁS ÉS SESZI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2024. évi tény (teljesítés)	2025. évi várható (teljesítés)	2026. évi eredeti ei.
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	305 248 971	341 835 794	324 769 007
Külső személyi juttatások	K12	7 283 200	7 677 743	8 678 400
Személyi juttatások	K1	312 532 171	349 513 537	333 447 407
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	45 563 150	49 883 207	52 576 610
Készletbeszerzés	K31	13 101 708	13 086 998	16 138 100
Kommunikációs szolgáltatások	K32	3 450 286	3 754 828	3 895 600
Szolgáltatási kiadások	K33	131 572 039	144 305 891	159 698 364
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	1 469 919	1 059 976	3 103 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	35 128 910	37 649 902	45 201 899
Dologi kiadások	K3	184 722 862	199 857 595	228 036 963
Társadalombiztosítási ellátások	K41			
Családi támogatások	K42			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
Egyéb működési célú kiadások	K5	2 866 098	3 215 768	
Működési költségvetés előirányzat csoport		545 684 281	602 470 107	614 060 980
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	23 528	53 580	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	171 303	333 283	400 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	3 351 185	4 296 600	4 346 884
Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	745 830	1 071 318	1 281 659
Beruházások	K6	4 291 846	5 754 781	6 028 543
Ingatlanok felújítása	K71	1 075 590		
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	290 409		
Felújítások	K7	1 365 999	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K81			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K82			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K83			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K84			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
Lakástámogatás	K87			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	5 657 845	5 754 781	6 028 543
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		551 342 126	608 224 888	620 089 523
Költségvetési kiadások	K1-K8	551 342 126	608 224 888	620 089 523
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91			
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		551 342 126	608 224 888	620 089 523
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2024. évi tény (teljesítés)	2025. évi várható (teljesítés)	2026. évi eredeti ei.
Önkormányzatok működési támogatásai	B11			
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	419 765 869	463 039 918	469 922 206
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	419 765 869	463 039 918	469 922 206
Jövedelemadók	B31			
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
Vagyoni típusú adók	B34			
Termékek és szolgáltatások adói	B35			
Egyéb közhatalmi bevételek	B36			
Közhatalmi bevételek	B3	130 384 035	142 637 388	144 138 774
Működési bevételek	B4	550 150 904	605 677 306	614 060 980
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	3 965 000	4 676 000	
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	3 965 000	4 676 000	
Működési költségvetés előirányzat csoport		554 114 904	610 353 306	614 060 980
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			6 028 543
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	6 028 543
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		1 141 732	
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
Felhalmozási bevételek	B5	1 141 732		
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	6 028 543
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		1 141 732	1 141 732	6 028 543
Költségvetési bevételek	B1-B7	554 114 904	611 495 038	620 089 523
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		8 430 623	7 883 199	0
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-5 657 845	-5 754 781	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	6 521 438	9 294 216	
Külföldi finanszírozás bevételei	B82			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
Finanszírozási bevételek	B8	6 521 438	9 294 216	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		560 636 342	620 789 254	620 089 523

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2026. évi költségvetése
A többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve (Ft)

TÁRSULÁS ÉS SESZI ELŐIRÁNYZATOK

Kötelezettségek megnevezése	Köt.vállalás éve	Tárgyév előtti kifizetés	Tárgyévi kifizetés (2025. évi ei.)	2026. évi kifizetés	2027. évi kifizetés	2028. évi kifizetés	2029. év utáni kifizetések	Összesen
Működési célú hiteltörlesztések összesen:		0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú hiteltörlesztések		0	0	0	0	0	0	0
Beruházások összesen:		0	0	0	0	0	0	0
Felújítások összesen:		0	0	0	0	0	0	0
MINDÖSSZESEN:		0	0	0	0	0	0	0

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2026. évi költségvetése
A közvetett támogatások (Ft)

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK				
Rovat megnevezése	Rovat-szám	tervezett elvárt bevétel	közvetett támogatás	várható bevétel
az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	B405	127 312 921	0	127 312 921
a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	B72	0	0	0
építményadó	B34			
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34			
magánszemélyek kommunális adója	B34			
telekadó	B34			
Gépjárműadók	B354			
Értékesítési és forgalmi adók	B351			
a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	B3, B7	0	0	0
	B402			
	B5			
a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	B4, B5	127 312 921	0	127 312 921
az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege				

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2026. évi költségvetése***Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek (Ft)***

	Társulás	SESZI	Összesen
K1. Személyi juttatások		333 447 407	333 447 407
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		52 576 610	52 576 610
K3. Dologi kiadások	18 962 733	209 074 230	228 036 963
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
K5. Egyéb működési célú kiadások			0
K6. Beruházási kiadások		6 028 543	6 028 543
K7. Felújítások			0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
K1-8. Költségvetési kiadások	18 962 733	601 126 790	620 089 523
K9. Finanszírozási kiadások	446 584 159		
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	465 546 892	601 126 790	620 089 523
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	459 518 349	10 403 857	469 922 206
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	6 028 543		6 028 543
B3. Közhatalmi bevételek			0
B4. Működési bevételek		144 138 774	144 138 774
B5. Felhalmozási bevételek			0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök			0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
B1-7. Költségvetési bevételek	465 546 892	154 542 631	620 089 523
B8. Finanszírozási bevételek		446 584 159	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	465 546 892	601 126 790	620 089 523

Sárbogárd- Hantos - Nagylók Szociális és Gyermejóléti Társulás 2026. évi költségvetése**Bevételek (Ft)**

TÁRSULÁS ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	459 518 349			459 518 349
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	459 518 349			459 518 349
Jövedelemadók	B31				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyon típusú adók	B34				
Termékek és szolgáltatások adói	B35				
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
Közhatalmi bevételek	B3				
Működési bevételek	B4				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
Működési költségvetés előirányzat csoport		459 518 349			459 518 349
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	6 028 543			6 028 543
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	6 028 543			6 028 543
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Részesedések értékesítése	B54				
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		6 028 543			6 028 543
Költségvetési bevételek	B1-B7	465 546 892			465 546 892
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		440 555 616			440 555 616
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		6 028 543			6 028 543
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Maradvány igénybevétele	B813				
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervei támogatás	B816				
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
Belföldi finanszírozás bevételei	B81				
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
Finanszírozási bevételek	B8	0			0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		465 546 892			465 546 892

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2026. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

TÁRSULÁS ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11				
Külső személyi juttatások	K12				
Személyi juttatások	K1				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2				
Készletbeszerzés	K31				
Kommunikációs szolgáltatások	K32				
Szolgáltatási kiadások	K33	18 512 733			18 512 733
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34				
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	450 000			450 000
Dologi kiadások	K3	18 962 733			18 962 733
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Egyéb működési célú kiadások	K5				
Működési költségvetés előirányzat csoport		18 962 733			18 962 733
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				
Részesedések beszerzése	K65				
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				
Beruházások	K6				
Ingatlanok felújítása	K71				
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
Felújítások	K7				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0			0
Költségvetési kiadások	K1-K8	18 962 733			18 962 733
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	446 584 159			446 584 159
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	446 584 159			446 584 159
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		465 546 892			465 546 892

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2026. évi költségvetése

Bevételek (Ft)

SESZI ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	10 403 857			10 403 857
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	10 403 857			10 403 857
Jövedelemadók	B31				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyoni típusú adók	B34				
Termékek és szolgáltatások adói	B35				
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
Közhatalmi bevételek	B3				
Működési bevételek	B4	144 138 774			144 138 774
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0			0
Működési költségvetés előirányzat csoport		154 542 631			154 542 631
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Részesedések értékesítése	B54				
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0			0
Költségvetési bevételek	B1-B7	154 542 631			154 542 631
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-440 555 616			-440 555 616
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-6 028 543			-6 028 543
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				0
Maradvány igénybevétele	B813				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	446 584 159			446 584 159
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	446 584 159			446 584 159
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Finanszírozási bevételek	B8	446 584 159			446 584 159
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		601 126 790			601 126 790

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekejóléti Társulás 2026. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

SESZI ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	324 769 007			324 769 007
Külső személyi juttatások	K12	8 678 400			8 678 400
Személyi juttatások	K1	333 447 407	0	0	333 447 407
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	52 576 610	0	0	52 576 610
Készletbeszerzés	K31	16 138 100			16 138 100
Kommunikációs szolgáltatások	K32	3 895 600			3 895 600
Szolgáltatási kiadások	K33	141 185 631			141 185 631
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	3 103 000			3 103 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	44 751 899			44 751 899
Dologi kiadások	K3	209 074 230			209 074 230
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Egyéb működési célú kiadások	K5				
Működési költségvetés előirányzat csoport		595 098 247			595 098 247
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	400 000			400 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	4 346 884			4 346 884
Részesedések beszerzése	K65				
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 281 659			1 281 659
Beruházások	K6	6 028 543			6 028 543
Ingatlanok felújítása	K71				0
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				0
Felújítások	K7	0			0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		6 028 543			6 028 543
Költségvetési kiadások	K1-K8	601 126 790			601 126 790
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9				
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		601 126 790			601 126 790

Sárbogárd- Hantos - Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2026. évi költségvetése
Bevételek (Ft)

TÁRSULÁS ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	469 922 206			469 922 206
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	469 922 206			469 922 206
Jövedelemadók	B31				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyon típusú adók	B34				
Termékek és szolgáltatások adói	B35				
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
Közhatalmi bevételek	B3				
Működési bevételek	B4	144 138 774			144 138 774
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0			0
Működési költségvetés előirányzat csoport		614 060 980			614 060 980
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	6 028 543			6 028 543
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	6 028 543			6 028 543
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Részesedések értékesítése	B54				
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		6 028 543			6 028 543
Költségvetési bevételek	B1-B7	620 089 523			620 089 523
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		0			0
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0			0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Maradvány igénybevétele	B813				
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816				
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
Belföldi finanszírozás bevételei	B81				
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
Finanszírozási bevételek	B8	0			0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		620 089 523			620 089 523

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekejóléti Társulás 2026. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

TÁRSULÁS ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	324 769 007			324 769 007
Külső személyi juttatások	K12	8 678 400			8 678 400
Személyi juttatások	K1	333 447 407	0	0	333 447 407
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	52 576 610	0	0	52 576 610
Készletbeszerzés	K31	16 138 100			16 138 100
Kommunikációs szolgáltatások	K32	3 895 600			3 895 600
Szolgáltatási kiadások	K33	159 698 364			159 698 364
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	3 103 000			3 103 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	45 201 899			45 201 899
Dologi kiadások	K3	228 036 963	0	0	228 036 963
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0			
Családi támogatások	K42	0			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0			
Egyéb működési célú kiadások	K5	0			
Működési költségvetés előirányzat csoport		614 060 980			614 060 980
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	400 000			400 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	4 346 884			4 346 884
Részesedések beszerzése	K65	0			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 281 659			1 281 659
Beruházások	K6	6 028 543			6 028 543
Ingatlanok felújítása	K71	0			
Informatikai eszközök felújítása	K72	0			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0			
Felújítások	K7	0			0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0			
Lakástámogatás	K87	0			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0			
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0			
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		6 028 543			6 028 543
Költségvetési kiadások	K1-K8	620 089 523			620 089 523
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	0			0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		620 089 523			620 089 523

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2026. évi költségvetése**Beruházások és felújítások (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	TÁRSULÁS ELŐIRÁNYZATOK	SESZI ELŐIRÁNYZATOK	MINDÖSSZESEN
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		400 000	400 000
Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás			4 346 884	4 346 884
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	4 346 884	4 346 884
Részesedések beszerzése	K65			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		1 283 659	1 283 659
Beruházások	K6	0	6 030 543	6 030 543
Ingatlanok felújítása	K71			0
Informatikai eszközök felújítása	K72			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			0
Felújítások	K7	0	0	0

Megnevezés		nettó	áfa	bruttó
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	400 000	108 000	508 000
Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás		4 346 884	1 173 659	5 520 543
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	4 346 884	1 173 659	5 520 543
Beruházások	K6	4 746 884	1 281 659	6 028 543
Ingatlanok felújítása	K71			0
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítások	K7	0	0	0

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2026. évi
költségvetése**

Általános- és céltartalékok (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK	SESZI ELŐIRÁNYZATOK	MINDÖSSZESEN
Általános tartalékok	K512	0	0	0
Céltartalékok-	K512	0	0	0

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermejjóléti Társulás 2026. évi költségvetése

a költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé (E Ft)

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kiadási eredeti előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete-saját forrás	ebből kiadási előirányzat fedezete-adósságot keletkeztető ügylet	adósságot keletkeztető ügylet fajtája hitel/ lízing/ kölcsön/ értékpapír	adósságot keletkeztető ügylet rovatszama (B8)	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja	adósságot keletkeztető ügylet várható visszatérítendő összege (kamattal) leáratig mindösszesen
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61								
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62								
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63								
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64								
Részesedések beszerzése	K65								
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66								
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67								
Beruházások	K6	0	0	0		0	0	0	0
Ingatlanok felújítása	K71								
Informatikai eszközök felújítása	K72								
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73								
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74								
Felújítások	K7	0	0	0		0	0	0	0

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2026. évi költségvetése

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)

Projekt megnevezése TOP_PLUSZ-3.1.3-23-FE1-2024-00003 Humán szolgáltatásfejlesztés Sárbogárdon a fenntartható közösségért	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	0
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
K3. Dologi kiadások	0
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	0
K6. Beruházási kiadások	0
K7. Felújítások	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	0
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	0
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	0
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	0
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	0
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	0
B1-B7 Költségvetési bevételek	0
B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2026. évi költségvetése
Irányító szervi támogatások folyósítása (Ft)

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	SESZI	ÖSSZESEN
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K915	440 555 616	440 555 616
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915	6 028 543	6 028 543
ÖSSZESEN:		446 584 159	446 584 159

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2026. évi létszám

adatok fő-ben

<i>megnevezés</i>	Társulás	SESZI	Összesen
fizikai állomány közalkalmazott		8	8
szakmai állomány közalkalmazott		51	51
fizikai állomány köztisztviselő			0
szakmai állomány köztisztviselő			0
Speciális köztisztviselő (polgármester)			0
fizikai állomány MT			0
szakmai állomány MT			0
közfoglalkoztatás		8	8
Összesen:	0	67	67

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás
Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény
2026.évi bevételei és kiadásai

Kiadás							Bevétel				Önkorm.hj.	
		Személyi	Szoc.hj.adó	Dologi	Felhalm.	Összesen		Int.saj.bev.	Normatíva	Összesen		
104042	Család és gyerm.j.szolg.	Sárbogárd	17 956 519	3 023 387	7 514 000		28 493 906					16 711 406
		Nagylók										
		Hantos										
		Összesen	17 956 519	3 023 387	7 514 000		28 493 906			11 782 500	11 782 500	16 711 406
104043	Család és gyermekjóléti közp.	Sárbogárd	58 889 717	9 378 263	14 115 000	508 000	82 890 980					8 958 740
		Nagylók										
		Hantos										
		Összesen	58 889 717	9 378 263	14 115 000	508 000	82 890 980			73 932 240	73 932 240	8 958 740
102023	Időskorúak tartós szoci.ellátása	Sárbogárd	67 592 324	11 026 382	54 030 366	2 117 090	134 766 162					10 319 148
		Nagylók										
		Hantos										
		Összesen	67 592 324	11 026 382	54 030 366	2 117 090	134 766 162			50 609 200	73 837 814	124 447 014
102025	Időskorúak átlamennél ell.	Sárbogárd	37 699 112	5 934 445	26 518 249	482 600	70 634 406					2 935 571
		Nagylók										
		Hantos										
		Összesen	37 699 112	5 934 445	26 518 249	482 600	70 634 406			24 067 400	43 631 435	67 698 835
102031	Nappali ell.	Sárbogárd	18 159 804	3 049 815	7 705 234	617 160	29 532 013					19 829 613
		Nagylók										
		Hantos										
		Összesen	18 159 804	3 049 815	7 705 234	617 160	29 532 013			9 702 400	9 702 400	19 829 613
107052	Házi seg.nyújt.	Sárbogárd	44 075 452	7 280 149	4 236 088	412 862	56 004 551					27 240 641
		Nagylók	16 436 113	2 653 475	628 961	68 580	19 787 129					-434 401
		Hantos										
		Összesen	60 511 565	9 933 624	4 865 049	481 442	75 791 680			3 682 800	25 081 110	28 763 910
107051	Szoci.éltk.	Sárbogárd	12 403 465	1 956 970	73 871 358	34 290	88 266 083					21 064 120
		Nagylók	1 287 794	167 413	8 201 748		9 656 955					-99 861
		Hantos	190 618	24 780	1 840 738		2 056 136					75 801
		Összesen	13 881 877	2 149 163	83 913 844	34 290	99 979 174			50 771 543	16 430 420	67 201 963
107013	Hajléktalan	Sárbogárd	42 639 017	6 576 632	7 057 289	153 670	56 426 608					37 704 778
		Nagylók										
		Hantos										
		Összesen	42 639 017	6 576 632	7 057 289	153 670	56 426 608			6 051 700	12 670 130	18 721 830
102023	Textil, szőrm é mosása	Sárbogárd	4 504 672	757 867	3 355 199	1 634 291	10 252 029					10 211 389
		Nagylók										
		Hantos										
		Összesen	4 504 672	757 867	3 355 199	1 634 291	10 252 029			40 640		40 640
41233	Hosszabb időtart. közfooglalk.	Sárbogárd	11 612 800	747 032			12 359 832					1 955 975
		Nagylók										
		Hantos										
		Összesen	11 612 800	747 032			12 359 832			10 403 857	10 403 857	1 955 975
Összesen		Sárbogárd	315 532 882	49 730 942	198 402 783	5 959 963	569 626 570	135 223 283	277 471 906	412 695 189		156 931 381
		Nagylók	17 723 907	2 820 888	8 830 709	68 580	29 444 084	7 455 106	22 523 240	29 978 346		-534 262
		Hantos	190 618	24 780	1 840 738		2 056 136	1 460 385	519 950	1 980 335		75 801
		Összesen	333 447 407	52 576 610	209 074 230	6 028 543	601 126 790	144 138 774	300 515 096	444 653 870		156 472 920

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás
 költségvetése 2026.

Dologi kiadások

Továbbszámlázott személyi juttatások

1.	141146	895 800
2.	141146	866 500
3.	141147	843 000
4.	141146	843 000
5.	141127	770 200
6.	141087	581 230
7.	140070	<u>1 190 100</u>
		5 989 830

12 óra	71 877 960	20%	14 375 592
--------	------------	-----	------------

1.	140047	1 817 400
2.	1430000	<u>533 800</u>
		2 351 200

12 óra	28 214 400	5%	1 410 720
--------	------------	----	-----------

Összesen:			15 786 312
------------------	--	--	-------------------

Továbbszámlázott jár. és szoc.hj.adó	12 hó	2 052 221
--------------------------------------	-------	-----------

Összesen:		2 052 221
------------------	--	------------------

Irodaszer, nyomtatvány	5%	27 000
Tisztítószer	5%	27 650
Telefon, internet	5%	35 500
Villamos energia	5%	70 600
Távhő , melegvíz	5%	177 750
Víz- és csatornadíj	5%	32 150
Postaköltség	1%	80 000
Másolási díj	5%	36 450
Belső ellenőrzés		125 000
Bankköltség		450 000
ÁFA		<u>62 100</u>
		1 124 200

Összesen:		1 124 200
------------------	--	------------------

Kiadás összesen:		18 962 733
-------------------------	--	-------------------

Bevételek:

Önkormányzatok hozzájárulása:

Sárbogárd	11859	16 279 068
Hantos	910	1 249 174
Nagylók	<u>1045</u>	<u>1 434 491</u>
	13814	18 962 733

Bevételek összesen:		18 962 733
----------------------------	--	-------------------

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Elnöke
7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.

Előterjesztés

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsának
2026. február 16-i ülésére

Tárgy: Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2025. évi költségvetésének módosítása

Tisztelt Társulási Tanács!

A Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa az 9/2025.(II.13.) számú határozatával fogadta el a társulás 2025.évi költségvetését, majd a 29/2025.(V.7.) határozatával, a 40/2025.(IX.24.) határozatával és a 49/2025.(XII.3.) határozatával módosította, 684 259 570 Ft bevételi és 684 259 570 Ft kiadási előirányzattal.

A 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló előkészítése során szükséges az intézménynek átadott finanszírozást a kiadási szintre módosítani. Az intézményfinanszírozással együtt a kiadási előirányzatok csökkennek.

Kérem, szíveskedjenek az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni.

Határozati javaslat:

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2025.évi módosított költségvetését

660 843 025 Ft bevételi és 660 843 025 Ft kiadási előirányzattal,

a kiadási előirányzatból a személyi jellegű előirányzatot 358 455 821 Ft-tal, szociális hozzájárulási adót 53 763 753 Ft-tal, a dologi kiadásokat 239 103 117 Ft-tal, egyéb működési célú kiadásokat 3 215 768 Ft-tal, a beruházási kiadásokat 6 304 566 Ft-tal,

bevételi előirányzatként a működési bevételeket 148 407 714 Ft-tal, a működési célú támogatásokat 497 323 363 Ft-tal, a felhalmozási bevételeket 1 141 732 Ft-tal, a működési célú átvett pénzeszközöket 4 676 000 Ft-tal, a finanszírozási bevételek között a maradvány igénybevételét 9 294 216 Ft-tal,
hagyja jóvá az 1. melléklet szerint.

A Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás és intézménye, a Sárbogárdi Egyesített Szociális Intézmény költségvetési egyenlegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a 2. melléklet szerint,

beruházási és felújítási kiadásait intézményenként és kiadási célonként a 3. melléklet szerint,

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás tartalékát a 4. melléklet szerint,

a Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás saját bevételeinek és az adósság keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2025.évre és az azt követő évekre várható összegét a 5. melléklet szerint,

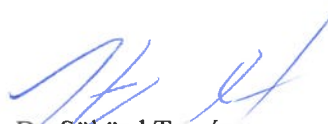
a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási törvény 3.§ (1) bekezdése szerint adósságot keletkeztető ügylet válhat szükségessé a 6. melléklet szerint,

az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok kiadásait a 7. melléklet szerint,

az irányító szervi támogatás folyósításának kiadásait a 8. melléklet szerint,

a 2025.évi létszámadatokat a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

Sárbogárd, 2026-01-29.


Dr. Sükösd Tamás
elnök

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2025. évi költségvetése***Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek (Ft)***

	Társulás	SESZI	Összesen
K1. Személyi juttatások		358 455 821	358 455 821
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		53 763 753	53 763 753
K3. Dologi kiadások	16 816 749	222 286 368	239 103 117
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
K5. Egyéb működési célú kiadások	2 409 768	806 000	3 215 768
K6. Beruházási kiadások		6 304 566	6 304 566
K7. Felújítások			0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
K1-8. Költségvetési kiadások	19 226 517	641 616 508	660 843 025
K9. Finanszírozási kiadások	425 141 408		
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	444 367 925	641 616 508	660 843 025
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	443 872 232	53 451 131	497 323 363
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		0
B3. Közhatalmi bevételek			0
B4. Működési bevételek		148 407 714	148 407 714
B5. Felhalmozási bevételek		1 141 732	1 141 732
B6. Működési célú átvett pénzeszközök		4 676 000	4 676 000
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
B1-7. Költségvetési bevételek	443 872 232	207 676 577	651 548 809
B8. Finanszírozási bevételek	495 693	433 939 931	9 294 216
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	444 367 925	641 616 508	660 843 025

Sárbogárd- Hantos - Nagylók Szociális és Gyermejjóléti Társulás 2025. évi költségvetése

Bevételek (Ft)

TÁRSULÁS ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	443 872 232			443 872 232
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	443 872 232			443 872 232
Jövedelemadók	B31				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyoni típusú adók	B34				
Termékek és szolgáltatások adói	B35				
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
Közhatalmi bevételek	B3				
Működési bevételek	B4				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
Működési költségvetés előirányzat csoport		443 872 232			443 872 232
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0			0
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Részesedések értékesítése	B54				
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0			0
Költségvetési bevételek	B1-B7	443 872 232			443 872 232
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		427 055 483			427 055 483
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0			0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Maradvány igénybevétele	B813	495 693			495 693
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816				
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	495 693			495 693
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
Finanszírozási bevételek	B8	495 693			495 693
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		444 367 925			444 367 925

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2025. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

TÁRSULÁS ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11				
Külső személyi juttatások	K12				
Személyi juttatások	K1				
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2				
Készletbeszerzés	K31				
Kommunikációs szolgáltatások	K32				
Szolgáltatási kiadások	K33	16 816 749			16 816 749
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34				
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35				0
Dologi kiadások	K3	16 816 749			16 816 749
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Egyéb működési célú kiadások	K5	2 409 768			2 409 768
Működési költségvetés előirányzat csoport		19 226 517			19 226 517
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				
Részesedések beszerzése	K65				
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				
Beruházások	K6				
Ingatlanok felújítása	K71				
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
Felújítások	K7				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0			0
Költségvetési kiadások	K1-K8	19 226 517			19 226 517
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	425 141 408			425 141 408
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	425 141 408			425 141 408
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		444 367 925			444 367 925

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2025. évi költségvetése

Bevételek (Ft)

SESZI ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	53 451 131			53 451 131
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	53 451 131			53 451 131
Jövedelemadók	B31				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyoni típusú adók	B34				
Termékek és szolgáltatások adói	B35				
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
Közhatalmi bevételek	B3				
Működési bevételek	B4	148 407 714			148 407 714
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	4 676 000			4 676 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	4 676 000			4 676 000
Működési költségvetés előirányzat csoport		206 534 845			206 534 845
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	1 141 732			1 141 732
Részesedések értékesítése	B54				
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5	1 141 732			1 141 732
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		1 141 732			1 141 732
Költségvetési bevételek	B1-B7	207 676 577			207 676 577
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-428 777 097			-428 777 097
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-6 304 566			-6 304 566
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				0
Maradvány igénybevétele	B813	8 798 523			8 798 523
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	425 141 408			425 141 408
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	433 939 931			433 939 931
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Finanszírozási bevételek	B8	433 939 931			433 939 931
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		641 616 508			641 616 508

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2025. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

SESZI ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	350 208 821			350 208 821
Külső személyi juttatások	K12	8 247 000			8 247 000
Személyi juttatások	K1	358 455 821	0	0	358 455 821
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	53 763 753	0	0	53 763 753
Készletbeszerzés	K31	17 431 180			17 431 180
Kommunikációs szolgáltatások	K32	6 023 600			6 023 600
Szolgáltatási kiadások	K33	147 874 567			147 874 567
Küldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	3 371 000			3 371 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	47 586 021			47 586 021
Dologi kiadások	K3	222 286 368			222 286 368
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Egyéb működési célú kiadások	K5	806 000			806 000
Működési költségvetés előirányzat csoport		635 311 942			635 311 942
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	53 580			53 580
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	333 283			333 283
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	4 577 362			4 577 362
Részesedések beszerzése	K65				
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 340 341			1 340 341
Beruházások	K6	6 304 566			6 304 566
Ingatlanok felújítása	K71				0
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				0
Felújítások	K7	0			0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		6 304 566			6 304 566
Költségvetési kiadások	K1-K8	641 616 508			641 616 508
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9				
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		641 616 508			641 616 508

Sárbogárd- Hantos - Nagylók Szociális és Gyermekejéti Társulás 2025. évi költségvetése
Bevételek (Ft)

TÁRSULÁS ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	497 323 363			497 323 363
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	497 323 363			497 323 363
Jövedelemadók	B31				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyoni típusú adók	B34				
Termékek és szolgáltatások adói	B35				
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
Közhatalmi bevételek	B3				
Működési bevételek	B4	148 407 714			148 407 714
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	4 676 000			4 676 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	4 676 000			4 676 000
Működési költségvetés előirányzat csoport		650 407 077			650 407 077
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0			0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0			0
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	1 141 732			1 141 732
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
Felhalmozási bevételek	B5	1 141 732			1 141 732
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0			0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0			0
Költségvetési bevételek	B1-B7	651 548 809			651 548 809
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-4 131 382			-4 131 382
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-6 304 566			-6 304 566
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Maradvány igénybevétele	B813	9 294 216			9 294 216
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816				
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	9 294 216			9 294 216
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
Finanszírozási bevételek	B8	9 294 216			9 294 216
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		660 843 025			660 843 025

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2025. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

TÁRSULÁS ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	350 208 821			350 208 821
Külső személyi juttatások	K12	8 247 000			8 247 000
Személyi juttatások	K1	358 455 821	0	0	358 455 821
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	53 763 753	0	0	53 763 753
Készletbeszerzés	K31	17 431 180			17 431 180
Kommunikációs szolgáltatások	K32	6 023 600			6 023 600
Szolgáltatási kiadások	K33	164 691 316			164 691 316
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	3 371 000			3 371 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	47 586 021			47 586 021
Dologi kiadások	K3	239 103 117	0	0	239 103 117
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Egyéb működési célú kiadások	K5	3 215 768			3 215 768
Működési költségvetés előirányzat csoport		654 538 459			654 538 459
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	53 580			53 580
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	333 283			333 283
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	4 577 362			4 577 362
Részesedések beszerzése	K65				
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 340 341			1 340 341
Beruházások	K6	6 304 566			6 304 566
Ingatlanok felújítása	K71	0			
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0			
Felújítások	K7	0			0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		6 304 566			6 304 566
Költségvetési kiadások	K1-K8	660 843 025			660 843 025
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	0			0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		660 843 025			660 843 025

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2025. évi költségvetése
Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	TÁRSULÁS ELŐIRÁNYZATOK	SESZI ELŐIRÁNYZATOK	MINDÖSSZESEN
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		53 580	53 580
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		333 283	333 283
Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás			4 577 362	4 577 362
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	4 577 362	4 577 362
Részesedések beszerzése	K65			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		1 340 341	1 340 341
Beruházások	K6	0	6 304 566	6 304 566
Ingatlanok felújítása	K71			0
Informatikai eszközök felújítása	K72			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			0
Felújítások	K7	0	0	0

Megnevezés		nettó	áfa	bruttó
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	53 580	14 467	68 047
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	333 283	89 986	423 269
Kisértékű tárgyi eszköz vásárlás		4 577 362	1 235 888	5 813 250
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	4 577 362	1 235 888	5 813 250
Beruházások	K6	4 964 225	1 340 341	6 304 566
Ingatlanok felújítása	K71			0
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítások	K7	0	0	0

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2025. évi
kölségvetése**

Általános- és céltartalékok (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK	SESZI ELŐIRÁNYZATOK	MINDÖSSZESEN
Általános tartalékok	K512	0	0	0
Céltartalékok-	K512	0	0	0

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermejjóléti Társulás saját bevételeinek és az adósság keletkeztető ügyleteiből
eredő fizetési kötelezettségeinek 2025.évre és az azt követő évekre várható összege**

	Ft					
<i>megnevezés</i>	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1. a helyi adóból származó bevétel,						
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,						
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,						
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,						
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint						
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.						
Saját bevételek	0	0	0	0	0	0
Az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-a	0	0	0	0	0	0

adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<i>Előző években keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Tárgyévben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség</i>	0	0	0	0	0	0

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermejjóléti Társulás 2025. évi költségvetése

a költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé (E Ft)

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kiadási eredeti előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezetesaját forrás	ebből kiadási előirányzat fedezeteadósságot keletkeztető ügylet	adósságot keletkeztető ügylet fajtája	adósságot keletkeztető ügylet rovatszáma (B8)	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárat időpontja	adósságot keletkeztető ügyletvárható visszatérítendő összege (kamattal) leáratig mindösszesen
					hitel / lízing / kölcsön / értékpapír				
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61								
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62								
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63								
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64								
Részesedések beszerzése	K65								
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66								
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67								
Beruházások	K6	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok felújítása	K71								
Informatikai eszközök felújítása	K72								
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73								
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74								
Felújítások	K7	0	0	0	0	0	0	0	0

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2025. évi költségvetése

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)

Projekt megnevezése TOP_PLUSZ-3.1.3-23-FE1-2024-00003 Humán szolgáltatásfejlesztés Sárbogárdon a fenntartható közösségért	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	22 740 000
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 956 200
K3. Dologi kiadások	16 384 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	0
K6. Beruházási kiadások	1 943 100
K7. Felújítások	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	44 023 300
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	44 023 300
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	0
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	0
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	0
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	0
B1-B7 Költségvetési bevételek	44 023 300
B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	44 023 300

Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2025. évi költségvetése
Irányító szervi támogatások folyósítása (Ft)

TÁRSULÁSI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	SESZI	ÖSSZESEN
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K915	418 836 842	418 836 842
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915	6 304 566	6 304 566
ÖSSZESEN:		425 141 408	425 141 408

**Sárbogárd-Hantos-Nagylók Szociális és Gyermejjóléti Társulás 2025. évi létszám
irányszámok**

adatok fő-ben

<i>megnevezés</i>	Társulás	SESZI	Összesen
fizikai állomány közalkalmazott		8	8
szakmai állomány közalkalmazott		51	51
fizikai állomány köztisztviselő			0
szakmai állomány köztisztviselő			0
Speciális köztisztviselő (polgármester)			0
fizikai állomány MT			0
szakmai állomány MT			0
közfoglalkoztatás			0
Összesen:	0	59	59

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Elnöke
7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.

Előterjesztés

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsának
 2026. február 10-i ülésére

Tárgy: Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének meghatározása

Tisztelt Társulási Tanács!

A 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 29/A.§ szerint a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat, a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (Gst.) 8. § (1) szerint: Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,

b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,

c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,

d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,

e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,

f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,

g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.

A társulásnál adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség, valamint a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabály szerinti saját bevétel nincs.

A társulási tanács a 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 29/A.§ szerint a következőkben határozza meg a saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét:

adatok eFt-ban				
megnevezés	2026.	2027.	2028.	2029.
1. a helyi adóból származó bevétel	0	0	0	0
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0	0	0	0
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0	0
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
Saját bevételek	0	0	0	0
A társulás adott évi saját bevételeinek 50%-a	0	0	0	0

	2026.	2027.	2028.	2029.
adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek				
<i>Előző években keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség</i>	0	0	0	0
<i>Tárgyévben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség</i>	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0

Határozati javaslat:

Sárbogárd- Hantos- Nagylók Szociális és Gyermejjóléti Társulás Társulási Tanácsa a társulás saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a következőképpen határozza meg:

adatok eFt-ban

megnevezés	2026.	2027.	2028.	2029.
1. a helyi adóból származó bevétel	0	0	0	0
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0	0	0	0
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0	0
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
Saját bevételek	0	0	0	0
A társulás adott évi saját bevételeinek 50%-a	0	0	0	0

	2026.	2027.	2028.	2029.
adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek				
<i>Előző években keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség</i>	0	0	0	0
<i>Tárgyévben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség</i>	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0

A társulási tanács megállapítja, hogy a határozatban foglaltak további intézkedést nem igényelnek.

Sárbogárd, 2026-01-27.


Dr. Sükösd Tamás
elnök

**Sárbogárd –Hantos – Nagylók
Szociális és Gyermekjóléti Társulás Elnöke
7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.**

**El ő t e r j e s z t é s
Sárbogárd – Hantos - Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás
Társulási Tanácsa
2026. február...10...-i ülésére**

Tárgy: Az alap és szakosított ellátást nyújtó szociális intézmények térítési díjának megállapítása

Tisztelt Társulási Tanács!

Az alap és szakosított ellátást nyújtó szociális intézmény fenntartója a Sárbogárd – Hantos - Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanács, ezért az Szt. 115. § (1) bekezdése értelmében

„ Az intézményi térítési díj a személyes gondoskodás körébe tartozó szociális ellátások ellenértékéeként megállapított összeg (a továbbiakban: intézményi térítési díj). Az intézményi térítési díjat a fenntartó tárgyév április 1-jéig állapítja meg. Az intézményi térítési díj összege nem haladhatja meg a szolgáltatási önköltséget. Az intézményi térítési díj év közben egy alkalommal korrigálható. Az intézményi térítési díjat integrált intézmény esetében is szolgáltatásonként kell meghatározni, ilyen esetben az önköltség számítása során a közös költségelemeket a szolgáltatásonkénti közvetlen költségek arányában kell megosztani.”

A (7) bekezdés értelmében a térítési díj felülvizsgálata során megállapított új személyi térítési díj megfizetésének időpontjáról a fenntartó rendelkezik, azzal a feltétellel, hogy új térítési díj megfizetésére a kötelezett nem kötelezhető a felülvizsgálatot megelőző időszakra.

A jelenleg hatályos, a fentiekben bemutatott szabályozás szerint a 2025. évi intézményi térítési díjak mértéke a 2025 évre tervezett önköltségi adatok alapján számítandó ki (a szolgáltatási költség és központi költségvetésről szóló törvényben biztosított támogatás különbözete), ugyanakkor lehetősége van a fenntartónak az így számított értékekhez képest az intézményi térítési díjak alacsonyabb összegben való szabályozására.

A személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátások térítési díjáról szóló 29/1993 (II. 17.) Korm. rendelet alapján a fenntartó a személyes gondoskodás körébe tartozó szociális ellátásért térítési díjat (a továbbiakban: intézményi térítési díj) állapít meg, amelyet az Szt.-ben, e rendeletben, a fenntartó önkormányzatok rendeletében, valamint az Szt. 94/C. §-a, illetve a 2011. január 1-jét megelőzően hatályos 94/B. vagy 94/D. §-a szerinti megállapodásban (a továbbiakban együtt: megállapodás) foglaltak szerint kell megfizetni.

Ha az ellátásra jogosult tartási vagy öröklési szerződést kötött, a térítési díj fizetésére a tartást és gondozást szerződésben vállaló a kötelezett. Ilyen esetben a személyi térítési díj az intézményi térítési díjjal azonos összegű.

A személyi térítési díj mellett eseti térítési díj kérhető a külön jogszabály szerinti alapfeladatok körébe nem tartozó szociális szolgáltatásokért, valamint az intézmény által szervezett szabadidős programokért. Az eseti térítési díj fizetésének eseteit a házirendben és a megállapodásban kell meghatározni.

Az intézményi térítési díjat és a személyi térítési díjat

- a) étkeztetés esetén ellátási napra,
- b) házi segítségnyújtás esetén gondozási órára,
- d) támogató szolgáltatás esetén szolgálati órára és szállítási kilométerre,
- e) nappali ellátás esetén ellátási napra,
- f) bentlakásos intézményi ellátás esetén ellátási napra és hónapra vetítve kell meghatározni.

Bentlakásos intézményi ellátás esetén

- a) a napi intézményi térítési díj a havi intézményi térítési díj harmincad része,
 - b) a napi személyi térítési díj a havi személyi térítési díj harmincad része
- a hónapok naptári napjainak számától függetlenül.

Az intézményi térítési díj szolgáltatóként, intézményenként, telephellyel rendelkező szolgáltató, intézmény esetén ellátást nyújtó székhelyenként, telephelyenként, továbbá bentlakásos intézményi ellátás esetén épületenként külön-külön is meghatározható.

A 2026. évi tervezett önköltségi adatok, a 2026. évi költségvetési támogatás, valamint ezek különbözete az alábbiak szerint alakul:

1. Az idősök átmeneti elhelyezését biztosító Átmeneti Szálló (Gondozóház)

Szolgáltatási költség: 70. 634. 406.- Ft

Központi költségvetésből biztosított támogatás (13 főre): 43. 631. 435.- Ft

Központi költségvetésből biztosított támogatás (1 fő): 2. 965. 486.- Ft

Fő/nap: 9. 195.- Ft

Ellátottak száma: 13 fő

Szolgáltatási önköltség: (1 főre /év) 5. 014. 172.- Ft

Szolgáltatási önköltség: (1 fő/nap) 13. 737.- Ft

Támogatással számított napi térítési díj: $(14. 886. - 9. 195.) = 5. 691.-$ Ft/fő/nap

Intézményi térítési díj: **5. 500.- Ft**

A térítési díj befizetése utólagosan történik.

2. Hajléktalanok Átmeneti Szállása

Szolgáltatási költség: 56. 426. 608.- Ft

Normatív állami hozzájárulás 12 670. 130.- Ft

Központi költségvetésből biztosított támogatás (1 fő/év) 1. 151. 830.- Ft

Fő/nap: 3. 155.- Ft

Férőhelyek száma: 20 fő

Ellátottak száma: 11 fő

Szolgáltatási önköltség: (1 főre /év) 5. 129. 691.- Ft

Szolgáltatási önköltség: (1 fő/nap) 14. 054.- Ft

Támogatással számított napi térítési díj: $(14.054. - 3.155.) = 10.899.- \text{ Ft/fő/nap}$

Intézményi térítési díj: **napi max.: 2.580.- Ft**

havi: max: 80.000.-Ft

A térítési díj befizetése: az első hónapban ingyenes, minden további hónap díját a következő hónap 28. napjáig kell befizetni az ellátottnak.

3. A tartós elhelyezést nyújtó intézmény (Ápoló-Gondozó Otthon)

Szolgáltatási költség 134.766.162.- Ft

Központi költségvetésből biztosított támogatás 73.837.814.- Ft

Ellátottak száma: 22 fő

Szolgáltatási önköltség 1 főre/év 6.125.735.- Ft

Központi költségvetésből biztosított támogatás (1 fő/év): 3.356.265.- Ft

Szolgáltatási önköltség fő/nap 16.783.- Ft/nap

Központi költségvetésből biztosított támogatás 1 fő/nap 9.195.- Ft/nap

Támogatással számított napi térítési díj: $(15.694. - 8.124) = 7.588.- \text{ Ft/nap}$

Intézményi térítési díj jelenleg 7.000.- Ft/fő/nap

A belépési hozzájárulás mértéke 1.000.000.- Ft.

4. Házi segítségnyújtás

Szolgáltatási önköltség (Sárbogárd) 56.004.551.- Ft

Központi költségvetésből biztosított támogatás 25.081.110.- Ft

Ellátottak száma: 28 fő

Központi költségvetésből biztosított támogatás (1 fő): 928.930.- Ft

Szolgáltatási önköltség 1 főre vetítve: $56.004.551 : 27 = 2.074.242.- \text{ Ft}$

Ellátottakra fordított gondozási óra: 6.723 óra/év

Egy ellátottra fordított gondozási óra: $6.723 : 27 = 249 \text{ óra/fő/év}$

Egy ellátottra jutó gondozási óradíj: $2.074.242 : 249 = 8.330.- \text{ Ft}$

Központi költségvetésből biztosított támogatás 1 fő/óra 3.731.- Ft

Támogatással számolt gondozási óradíj: 4.599.- Ft

Szociális segítség díja: 400.- Ft/óra

Személyi gondozás díja: 620.- Ft/óra

Szolgáltatási költség (Nagylók)	19. 787. 129.- Ft
Központi költségvetésből biztosított támogatás	19. 507. 530.- Ft
Ellátottak száma: 21 fő	
Központi költségvetésből biztosított támogatás (1 fő/év):	928. 930.- Ft
Szolgáltatási önköltség 1 fő/év: 19. 787. 129 : 21 =	942. 244.- Ft
Ellátottakra fordított gondozási óra: <u>5. 229 óra/év</u>	
<u>Egy ellátottra fordított gondozási óra 5. 229::21= 249 óra/fő/év</u>	
Egy ellátottra jutó gondozási óradíj: 942. 244: 249 =	3. 784.- Ft
Központi költségvetésből biztosított támogatás 1 fő/óra	3. 731.- Ft
Támogatással számolt gondozási óradíj:	53.- Ft
Jelenlegi Szociális segítés díja:	100.- Ft/óra
Személyi gondozás díja:	200.- Ft/óra

5. Szociális étkeztetés (Sárbogárd)

Szolgáltatási költség:	88. 266. 083.- Ft
Központi költségvetésből biztosított támogatás (158 főre):	16. 430. 420.- Ft
Központi költségvetésből biztosított támogatás (1 fő):	103. 990.- Ft
Ellátottak száma: 158 fő	
Szolgáltatási önköltség: 88. 266. 083.- Ft : 158=	558. 646.- Ft
Támogatással számolt költség:: 1 fő/év 71. 835. 663: 158 =	454. 656.- Ft
Támogatással számolt adag költség 1fő/adag) 454. 656:249 =	1. 826.- Ft
Jelenlegi max. térítési díj:	866.- Ft+Áfa/fő/adag

A térítési díj befizetése utólagosan történik. A megállapított személyi térítési díj maximuma a helyi rendelet szerint 866.- Ft + Áfa 1. 100.- Ft

Napjainkban egyre többen követnek speciális étrendet. Ételallergia, ételintolerancia is lehet az oka, ha tej-, tojás-, vagy gluténtartalmú ételek fogyasztását mellőzni kell.

Diétás* szociális étkezés felnőtt ebéd 1 932.- Ft + Áfa 2. 454.- Ft

*Minden esetben orvosi vélemény szükséges az igénybevételhez.

Szociális étkeztetés (Nagylók)

Szolgáltatási költség:	9. 656. 955.- Ft
Központi költségvetésből biztosított támogatás (26 főre):	3 015. 710.- Ft
Központi költségvetésből biztosított támogatás (1 fő/év):	103. 990.- Ft
Ellátottak száma: 29 fő	
Szolgáltatási önköltség fő/év: 9. 656. 955.- Ft : 29 =	332. 998.- Ft
Támogatással számolt térítési díj: 229. 008.- Ft :249 =	920.- Ft/fő/adag
Jelenlegi térítési díj 709.- Ft + Áfa	900.- Ft/fő/adag

A térítési díj befizetése utólagosan történik. A helyi rendeletben a fizetendő személyi térítési díj mértéke max: 709.- Ft + Áfa = 900.- Ft)

A szociális étkeztetés díja jövedelemfüggő, ezért személyenként változhat.

Szociális étkeztetés (Hantos)

Szolgáltatási költség:	2. 056. 136.- Ft
Szolgáltatási költség fő/év (5 fő)	411. 227. -Ft
Központi költségvetésből biztosított támogatás (5 főre):	519. 950.- Ft
Központi költségvetésből biztosított támogatás (1 fő/év):	103. 990.- Ft
Ellátottak száma: 5 fő	
Támogatással számolt éves térítési díj:	307. 237.- Ft
Napi térítési díj : 307. 237.- Ft :249 =	1. 233.- Ft/fő/adag
Jelenlegi max. térítési díj 1.120.- Ft + Áfa	1. 422.- Ft/fő/adag

A szociális étkeztetés díja jövedelemfüggő, ezért személyenként változhat.

Nappali ellátás

Szolgáltatási költség:	29.532. 013.- Ft
Központi költségvetésből biztosított támogatás (16 főre):	9. 702. 400.- Ft
Központi költségvetésből biztosított támogatás (1 fő/év):	606. 587.- Ft
Központi költségvetésből biztosított támogatás (1 fő/nap):	2. 436.- Ft
Szolgáltatási önköltség 1fő/év:	1. 845. 751.- Ft
Szolgáltatási önköltség egy fő/nap =	7. 413.- Ft
Ellátottak száma: 16 fő	

A fenti számítások is mutatják, hogy az intézményi térítési díjak változtatása ezévből a 2026. évi kötelező felülvizsgálat alapján nem szükséges, az intézményi térítési díj állandóságára tekintettel személyi térítési díj emelést sem javasolok.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztésben foglaltakat vitassa meg és a határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat:

Sárbogárd – Hantos - Nagylók Szociális és Gyermekjóléti Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta és elfogadta „Az alap és szakosított ellátást nyújtó szociális intézmények térítési díjának megállapítása” tárgyban készített előterjesztést.

A Társulási Tanács megállapítja, hogy az 2026. februári önköltség számítások alapján jelenleg az intézményi térítési díjak változtatása nem szükséges.

Utasítja a Társulási Tanács Elnökét, hogy a döntésről a társult önkormányzatok polgármestereit és a Sárbogárdi Egyesített Szociális intézmény vezetőjét a határozat megküldésével értesítse.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök

Sárbogárd, 2026. február 03.



(: dr. Sükösd Tamás :)
Társulási Tanács elnöke