A határozat elfogadásához
egyszerű többség szükséges!
Nyilvános ülésen tárgyalható!

Pörböly Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. február 12. napján tartandó képviselő-testületi ülésére

9. napirendi pont

A Bátaszék és Környéke Önkormányzatainak Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény- fenntartó Társulás 2026. évi költségvetésének megtárgyalása

Előterjesztő: Sipos Lajos polgármester
Készítette és törvényességi ellenőrzést végezte: Balogh Györgyi jegyző

Tisztelt Képviselők!

Megkaptuk a **Bátaszék és Környéke Önkormányzatainak Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény-fenntartó Társulás 2026. évi költségvetését** véleményezés céljából, mely az előterjesztés mellékletét képezi.

A hatályos társulási megállapodás IV. fejezet 4/c.) pontja értelmében a Társulási Tanács kizárólagos hatáskörébe tartozik a társulás költségvetésének elfogadása, melyet előzetesen **a társult önkormányzatok képviselő-testületeinek véleményezniük kell.**

Az **államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény** (a továbbiakban: Áht.) **26. § (1) bekezdése értelmében a társulások költségvetésének elkészítésénél az Áht. 23- 25. §-ának helyi önkormányzatokra vonatkozóan megállapított rendelkezéseit kell alkalmazni,** azzal, hogy;

a) költségvetési rendeleten költségvetési határozatot kell érteni,
b) a képviselő-testület hatáskörét a társulási tanács gyakorolja,
c) a polgármester részére meghatározott feladatokat a társulási tanács elnöke látja el,
d) a jegyző részére meghatározott feladatokat a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője látja el.

Az Áht. 23. § (2) – (3) bekezdése határozza meg, hogy a helyi önkormányzat költségvetésének milyen előirányzatokat kell kötelezően tartalmaznia. Emellett az Áht. 24. § (4) bekezdése meghatározza, hogy az önkormányzati költségvetés benyújtásakor milyen mérlegeket és kimutatásokat kell előterjeszteni, illetve bemutatni.

Az Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény-fenntartó Társulás 2026. évi költségvetése a fenti rendelkezésekre tekintettel került elkészítésre.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

A Társulás költségvetési határozatban szereplő bevételi jogcímek részletezése:

A 2026. évi bevételek tervezett főösszege **235 225 485 Ft**.

A Társulás **bevételi előirányzata** alapvetően két részre bontható:

A Költségvetési bevételekre és a Finanszírozási bevételekre.

A Költségvetési bevételek részeként az alábbi előirányzatokat tartalmazza a költségvetési javaslat:

- ***Működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat*** tervezett összege 186 751 018 Ft, amely két forrásból származik:

- Az egyik jelentős forrás az önkormányzatoknak a központi költségvetésből juttatott támogatás, melyet Bátaszék Város Önkormányzata igényel. A 2026. évben 116 210 210 Ft állami támogatással számolhatunk. A család- és gyermekjóléti szolgálati feladat ellátására 21 994 000 Ft-ot, szociális étkeztetésre 5 103 000 Ft-ot, a személyi gondozásra 71 527 610 Ft-ot, az időskorúak nappali intézményi ellátására 17 585 600 Ft-ot biztosít az állami költségvetés.

  A kötelezően ellátandó feladatok állami támogatása nem fedezi a tervezett kiadásokat, a feladatellátáshoz ez évben is saját erőt kell az önkormányzatoknak biztosítani a kiadások fedezetére.

  A másik forrás, a már említett – a feladatellátásban részesülő – önkormányzatok által biztosított hozzájárulások. A társulásban résztvevő önkormányzatokat a rájuk eső támogatás feladatarányosan terheli. Összesen 71 940 808 Ft-tal számolunk e jogcímen eredeti előirányzatként.

  KÖH munkaszervezeti hozzájárulásként 8 210 018 Ft összeget tartalmaz a javaslat. (Részletesen a 14. sz. mellékletben.)

- ***Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat***

  A költségvetés készítése során 2026 évre 1 400 000 Ft-ot terveztünk.
  Családsegítésnél 600 000 Ft-ot, Szociális étkeztetésnél 800 000 Ft-ot (Részletesen a 3. sz. mellékletben.)

Működési bevételek: között került megtervezésre az ellátási díjak keretében a házi segítségnyújtás térítési díja, valamint a szociális étkezés bevétele, továbbá a hozzá kapcsolódó áfa vonzata. A saját bevételek összegét 26 004 000 Ft-tal kalkuláltuk.

A Finanszírozási bevételek között tartjuk nyilván az előző évi pénzmaradványt, melynek összege 21 070 467 Ft, ebből 19 366 988 Ft a Társulásnál céltartalékba kerül a 2025. évi Társulási feladatok elszámolásának fedezetéül, 1 703 479 Ft a Gondozási Központ költségvetéséhez kapcsolódik.

KIADÁSOK:

A 2026. évi kiadások tervezett főösszege **235 225 485 Ft.**

Már 2026. január 1-től változott a minimálbér és a garantált bérminimum. A minimálbér a korábbi bruttó 290.800 Ft-ról 322.800 Ft-ra nőtt, a garantált bérminimum pedig bruttó 348.800 Ft helyett 373.200 Ft lett.

A költségvetési határozatban szereplő kiadási jogcímek részletezése:

Személyi juttatások: **114 132 000 Ft**

A **Gondozási Központ** 20 fő munkatársa a közalkalmazotti törvény alapján kerül alkalmazásra. A közalkalmazotti bértábla fizetési fokozatai és osztályai szerinti alapilletmény besorolás a garantált bérminimum összegeivel azonosak. Az állami költségvetésből történő finanszírozással a munkatársak többsége ágazati pótlékban is részesül, de még így is jelentősen alacsonyabb a bérük a versenyszférához képest. A személyi juttatások között került betervezésre a közalkalmazottak rendszeres bére, a közlekedési költségtérítés, a bankszámlavezetési díjak, valamint az időszaki megbízási díjak. (A 15/2023.(IX.28) TT határozat értelmében 20 fő az álláshelyek száma, de a részmunkaidősök miatt 22 fővel került betöltésre az engedélyezett álláshely).

A garantált bérminimum változásokat figyelembe véve 6 141 663 Ft az ebből származó bérnövekedés hatása.

A 2026. évi költségvetési javaslat minden dolgozót érintve 30.000.- Ft munkáltatói döntésen alapuló bérkiegészítést tartalmaz, mely a keresetek reálértékének csökkenését némileg ellensúlyozza. Ez az intézkedés Bátaszék, Alsónyék, Alsónána, Báta, Pörböly, Sárpilis, Várdomb településeket érinti, ami összegében 2 383 848.- Ft többlet juttatás biztosítását jelenti.

A Társulás az általa fenntartott intézménynél foglalkoztatott közalkalmazottak részére 2026. év során cafetéria - juttatást nem tud biztosítani.

A társulás a tervezet szerint a 2026. évre jutalomalapot nem hagy jóvá a költségvetésében.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: **14 847 000 Ft.**

A járulékok a személyi juttatások vonzataként, a törvényi előírásoknak megfelelően kerültek betervezésre. A járulék mértéke az előző évhez képest nem változott.

Dologi kiadások: **75 566 000 Ft**

Az intézmény működéséhez kapcsolódó **dologi kiadásokat** részletesen terveztük, figyelembe véve a változásokat és az előző évi takarékos gazdálkodással elért teljesítési adatokat.

A Társulás dologi kiadásai között 4 000 Ft összeggel a bankszámla költségek megfizetésének fedezete szerepel.

Egyéb működési célú kiadások:

A társulás által a KÖH munkaszervezet működtetésére átadandó 8 210 018 Ft összegű kiadás, valamint a Gondozási Központnál 1 703 479 Ft maradvány került itt megtervezésre.

Beruházások:

A 2026. évre 1 400 000 Ft beruházási kiadást terveztünk. (Részletesen a 3. sz. mellékletben.)

Felújítások: Az év során eredeti előirányzatként felújítási kiadással sem számolunk.

Tartalékképzés:

A céltartalékok között került elkülönítésre 19 366 988 Ft, mely a települések közötti elszámolásokból adódó visszafizetési kötelezettségek teljesítését biztosítja (ez a megmaradt pénzmaradvány)

A/ BEVÉTELEK ***235 225 485 Ft***

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről:* *186 751 018 Ft*
- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:* *1 400 000 Ft*
- *Működési bevételek összesen* *26 004 000 Ft*
- *Finanszírozási bevételek* *21 070 467 Ft*

B/ KIADÁSOK ***235 225 485 Ft***

- *Működési költségvetés kiadásai* *214 458 497 Ft*
- *Felhalmozási költségvetés kiadásai* *1 400 000 Ft*

Tartalékok *19 366 988 Ft*

Határozati javaslat:

Pörböly Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (II.12.) határozata
a Bátaszék és Környéke Önkormányzatainak Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény–fenntartó Társulás 2026. évi költségvetésének véleményezéséről

Pörböly Község Önkormányzat Képviselő-testülete

1.a Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermek-jóléti Intézmény–fenntartó Társulási 2026. évi költségvetését

235 225 485 Ft bevétellel,
235 225 485 Ft kiadással

javasolja elfogadásra a Társulási Tanácsnak,

2. az intézményi feladatok ellátásához, a Gondozási Központ intézményének működéséhez Pörböly község Önkormányzata a 2026. évi költségvetés terhére előreláthatólag **280 917,- Ft támogatást** biztosít.

Határidő: azonnal

Felelős: Sipos Lajos polgármester

Pörböly, 2026. február 5.

Sipos Lajos polgármester