J e g y z ő k ö n y v

Készült a Sásdi Szociális Társulás Tanácsa 2026. szeptember 28. napján megtartott üléséről.

Ülés helye: Városháza Tanácskozóterme
7370. Sásd, Dózsa Gy. u. 32.

Jelen vannak: Dr. Jusztinger János Sásd város polgármestere, Merk Zsolt Mező község polgármestere, Markóné Héder Tímea Palé község polgármestere, Molnár Gábor Oroszló község polgármestere Lukácsné Lembach Anita Varga község polgármestere, Fazekas Attila Vázsnok község polgármestere, Gelencsér Gábor Gödre község polgármestere, Eizemann János Baranyaszentgyörgy község polgármestere, Koszorus Tímea jegyző, Nagy Lajos László pénzügyi irodavezető, Tollár Mónika jegyzőkönyvvezető.

Igazoltan távol: Herke Csaba, Felsőegerszeg község polgármestere

Dr. Jusztinger János elnök köszöntötte a megjelent polgármestereket és a megjelenteket. Megállapította, hogy az ülés határozatképes, mivel 9 tagból 8 tag jelen van, akik a 97 szavazatból 100 szavazattal rendelkeznek.
Javasolta, hogy a meghívóban szereplő napirendi pontot tárgyalják meg.

Megkérdezte, van-e valakinek a napirendi ponttól eltérő más javaslata.
Miután más javaslat, kérdés, hozzászólás nem hangzott el, kérte a Tanácsot, hogy szavazzanak.

Sásdi Szociális Társulás Tanácsa 8 tag igen szavazatával, 97 szavazattal – tartózkodás és ellenszavazat nélkül – az alábbi határozatot hozta:

Sásdi Szociális Társulás Tanácsának
5/2026. (IX.28.) számú határozata

A Sásdi Szociális Társulás Tanácsa az ülés napirendjét a következők szerint fogadta el:

1./ Beszámoló a Sásdi Szociális Társulás és intézménye 2026. évi költségvetésének időarányos teljesítéséről
Előadó: Dr. Jusztinger János polgármester
Nagy Lajos László pénzügyi irodavezető

Napirend tárgyalása:

1./ Beszámoló a Sásdi Szociális Társulás és intézménye 2026. évi költségvetésének időarányos teljesítéséről
Előadó: Dr. Jusztinger János polgármester
Nagy Lajos László pénzügyi irodavezető

Írásbeli előterjesztés – a 2026. évi költségvetés időarányos teljesítéséről – a jegyzőkönyv mellékleteként csatolva.

Dr. Jusztinger János elnök elmondta, hogy a társulási tanácsülést megelőzően a Költségvetési Bizottság ülést tartott, amelyen a napirendi pontot megtárgyalták.

Nagy Lajos László pénzügyi irodavezető elmondta, hogy a Költségvetési Bizottság ülésén szintén napirenden szerepelt az intézmény 2026. évi költségvetésének féléves, időarányos teljesítéséről szóló beszámoló. A beszámoló alapvetően technikai jellegű, ugyanakkor megnyugtató, hogy az első félév végén mind a bevételek, mind a kiadások teljesítése hozzávetőlegesen 50 % körül alakul, vagyis összességében időarányos teljesítésről lehet beszélni. Elmondta továbbá, hogy a társulás finanszírozása a társult önkormányzatok által biztosított pénzeszközökből történik, amelyekből az intézmény működésének finanszírozása valósul meg.
A bizottsági ülésen részletesen áttekintették az intézmény működésében bekövetkezett változásokat is. Az intézményvezetővel folytatott egyeztetés alapján megállapítható, hogy az év folyamán jelentős változások történtek, elsősorban a személyi juttatások és a foglalkoztatotti létszám tekintetében. Az állami támogatás összege az ellátotti létszám növekedésével emelkedik, ami kedvezően hat az intézmény költségvetésére, ugyanakkor ezzel összefüggésben a szükséges létszám biztosítására is törekedni kell. A közfoglalkoztatás tekintetében az év elején tervezett három fő helyett időközben egy fő foglalkoztatása vált szükségessé, illetve lehetővé. Emellett az intézményben személyi változások is történtek, egyes dolgozók távoztak, mások pedig munkába álltak. A bizottság áttekintette ezeket a változásokat, valamint a dologi és működési kiadások alakulását is. A módosítások és a 8. havi aktuális adatok az előterjesztés 2. sz. mellékletében kerültek bemutatásra. Itt látható, hogy a költségvetési adatok alapján az év elején tervezett mínusz 1.540.000,-Ft-os egyenleghez képest jelenleg mintegy plusz 2.316.000,-Ft-os összeg mutatkozik, ami az állami finanszírozás szabályai miatt a fel nem használt támogatás egy része visszafizetési kötelezettségét vonja maga után. Ennek megfelelően az intézménynek meg kell vizsgálnia, hogy a rendelkezésre álló többletforrás milyen, az intézmény működését és az ellátottak megfelelő körülményeit szolgáló kiadásokra fordítható szabályszerűen.

Gelencsér Gábor a Költségvetési Bizottság elnöke elmondta, hogy a bizottság megtárgyalta az előterjesztésben foglaltakat, a tanácsnak az előterjesztést elfogadásra javasolja.

Dr. Jusztinger János elnök elmondta, hogy a bizottsági ülésen már elhangzott, hogy az intézmény által nyújtott nappali ellátásban részesülő idős személyek meglehetősen rugalmatlanul kezelik a helyzetet a finanszírozás kapcsán, számos olyan igény merül fel, amelyek az intézmény jelenlegi finanszírozási és kapacitásbeli lehetőségei mellett csak korlátozottan teljesíthetők. Elmondta, hogy a finanszírozási környezet évről évre változik. A fenntartó számára is nehéz feladatot jelent, hogy a rendelkezésre álló források mellett minden ellátotti igényt maradéktalanul kielégítsen. A jelenlegi év ebből a szempontból különösen érzékenynek tekinthető. Örül annak, hogy a költségvetésben jelenleg rendelkezésre álló többlet valamelyest mozgásteret biztosít. A bizottsági ülésen szóba került a két intézményi épület, a Kossuth L. utcai és az Arad utcai épület klimatizálásának szükségessége is, ami kb. 5 db klímát jelent. A felmerült igények alapján több klímaberendezés felszerelése válhat szükségessé, amely önmagában jelentős összeget emészthet fel, és a rendelkezésre álló többletforrás jelentős része erre fordítható. Hangsúlyozta, hogy az intézményben jelenleg is számos program, rendezvény, kirándulás és egyéb közösségi esemény valósul meg. Ezek közül több jelentős költséggel jár, különösen a többnapos kirándulások és az utazások. Álláspontja szerint ugyanakkor még kedvezőbb finanszírozási feltételek mellett is nehéz lenne valamennyi felmerülő igényt teljes körűen kielégíteni. Ezért szükségesnek tartja, hogy az ellátottak számára is egyértelművé váljon, milyen finanszírozási keretek között működik az intézmény, milyen központi támogatás érkezik az egyes ellátottak után, és milyen további költségek merülnek fel az intézmény működtetése során. Emiatt személyesen is szeretne részt venni egy klubprogramon, ahol tájékoztatást kíván adni az intézmény lehetőségeiről, a finanszírozás korlátairól és a további programok szervezésének feltételeiről. Elmondta, hogy a gépjárművek fenntartása, üzemeltetése és javítása is jelentős kiadással jár. Egy-egy meghibásodás esetén akár több százezer forintos javítási költség is felmerülhet.

Mindezek mellett az intézménynek valamennyi tevékenységét szabályszerűen, a hatályos jogszabályoknak megfelelően kell végeznie. Hangsúlyozta annak fontosságát is, hogy nem szabad az intézmény jelenlegi helyzetét és lehetőségeit a korábbi évekkel történő összehasonlítását. Fontosnak tartja az Arad utcai ingatlan infrastrukturális fejlesztését is.

Koszorus Tímea jegyző kérte a tanácsot, hogy a szociális étkeztetés intézményi és személyi térítési díjára vonatkozó szabályok módosításával együtt fogadják el a költségvetési beszámolót. A hatósági ellenőrzés megállapításai szerint a szociális étkeztetés intézményi térítési díjából számított személyi térítési díj számítási szabályait úgy kellett módosítani, hogy továbbra is megmaradjon a társulási megállapodásban meghatározott 20 %-os kedvezmény, ugyanakkor érvényesüljön a szociális törvényben meghatározott, az adott ellátott jövedelmének 30 %-ára vonatkozó személyi térítési díj határ is. Ennek egyetlen módja, ha a törvényben foglalt csökkentett személyi térítési díj alkalmazásán felül, az arra jogosult rászorulók számára a helyi kedvezményt is érvényesítik. Mivel ez jelenleg egyetlen ellátottat sem érint, a legegyszerűbben lehetett most bevezetni a személyi térítési díj kedvezménynek ezt az értelmezését.

Dr. Jusztinger János elnök megkérdezte, hogy mi a helyzet a szociális étkeztetés terén, illetve az étel házhoz szállításának kapacitásával?

Hajós Angéla intézményvezető elmondta, hogy a kiszállítási kapacitás jelenleg maximális szinten van, és további bővítésre nincs lehetőség. A kiszállított adagok száma megközelíti akár a napi 180-200 adagot. Elmondta, hogy az új igények felvétele emiatt esetenként problémát jelent, és döntést kell hozni arról, hogy az intézmény az adott kérelmet a rendelkezésre álló kapacitások mellett teljesíteni tudja-e.

Dr. Jusztinger János elnök elmondta, hogy körön belül szükséges lenne felülvizsgálni az ellátás indokoltságát, azonban ennek végrehajtása különösen nehéz azok esetében, akik hosszú évek óta igénybe veszik a házhoz szállítást.

Hajós Angéla intézményvezető elmondta, hogy akkor mindenkit felül kellene vizsgálni, azokat is, aki már hosszú évek óta házhoz szállítással kapják az ebédet.

Koszorus Tímea jegyző elmondta, hogy korábban a bizottság részéről már történt kísérlet arra, hogy azokat az ellátottakat, akiknek egészségi és élethelyzete alapján esetleg más megoldás is rendelkezésre állhatna, az önkéntes lemondásra, illetve a szolgáltatás igénybevételének átgondolására kérjék. Ennek azonban csak korlátozott eredménye volt.

Hajós Angéla intézményvezető elmondta, hogy jelenleg nincs lehetőség kapacitásbővítésre. Új igénylők esetében csak korlátozottan, egyedi mérlegelés alapján lehetséges kivételt tenni. Nemrégiben történt egy ilyen eset, ahol az egyedül élő idős hölgy mozgásában nagyon korlátozott, ő semmiképpen nem tudná elvinni az ebédjét a konyháról, az ő esetében engedélyezte az ebéd kiszállítását. Elmondta, hogy az ebéd kiszállítása nagyon sok időt vesz igénybe, fontos, hogy időben kiszállításra kerüljön.

Dr. Jusztinger János elnöke elmondható, hogy a szolgáltatás iránti igény az elmúlt mintegy 5-6 évben közel megduplázódott. Az ÁMK Konyha légtechnikai rendszerével kapcsolatban elmondta, hogy a rendszer helyreállítása és felújítása jelentős, 10 mFt-os nagyságrendű beruházást igényelhet. Ennek elhúzódása, a probléma megoldása jelenleg nem kizárólag pénzügyi kérdés, hanem műszaki és kivitelezési nehézségek is hátráltatják a munkálatokat.

Felmerült annak lehetősége is, hogy a megfelelő működés helyreállítása érdekében a Közösségi Ház födém részének bontására is szükség lehet. Elmondta, hogy a légtechnikai rendszerben az épület átadása óta nem működik a hűtő-fűtő berendezés. Az idei nyáron a rendkívül meleg, 40 °C körüli vagy azt meghaladó nyári időszakokban az épület használata komoly nehézségeket okozott. Hangsúlyozta, hogy az intézmény működésével kapcsolatban számos olyan előre nem tervezhető és jelentős összegű kiadás merülhet fel, amely egy viszonylag szűk költségvetési keretet rövid idő alatt jelentősen megterheli. Kiemelte annak szükségességét, hogy az intézmény működésében a jövőben még nagyobb figyelmet kapjon a takarékos, feszes és szabályszerű gazdálkodás.
Elmondta, hogy a rendezvényeknek, kirándulásoknak és egyéb közösségi programoknak természetesen megvan a helyük az ellátásban, azonban a rendelkezésre álló források korlátozottsága miatt ezeknek a kiadásoknak a rangsorban az alapvető működési és ellátási feladatok mögött kell szerepelniük.
Javasolta, hogy a Tanács fogadja el a 2026. évi költségvetés időarányos teljesítéséről szóló beszámolót, egyúttal döntsön a szociális étkeztetés térítési díjára vonatkozó szabályok módosításáról is.

Gelencsér Gábor a Költségvetési Bizottság elnöke elmondta, hogy a bizottság megtárgyalta a napirendi pontot, amely szerint a kiadott anyag elfogadását javasolja.

Dr. Jusztinger János elnök javasolta a Tanácsnak a kiadott anyag elfogadását.

Megkérdezte, van-e valakinek más javaslata, kérdése, hozzászólása.
Miután más javaslat, kérdés, hozzászólás nem hangzott el, kérte a Tanácsot, hogy szavazzanak.

Sásdi Szociális Társulás Tanácsa 8 tag igen szavazatával, 97 szavazattal – tartózkodás és ellenszavazat nélkül – az alábbi határozatot hozta:

Sásdi Szociális Társulás Tanácsának
6/2026. (IX.28.) számú határozata

A Sásdi Szociális Társulás Tanácsa az írásban kiadott, jegyzőkönyv mellékleteként csatolt Sásdi Szociális Társulás és intézménye 2026. évi költségvetésének időarányos teljesítéséről szóló beszámolót elfogadta azzal, hogy a Tanács egyetért a szociális étkeztetés személyi térítési díj számítás azon pontosításával, hogy a törvényben szabályozott, az ellátott jövedelméhez igazodó módon megállapított személyi térítési díjon felül kell érvényesíteni a társulási megállapodásban rögzített, helyben biztosított 20 % kedvezményt.

Határidő: azonnal
Felelős: Dr. Jusztinger János elnök

Miután több napirendi pont, kérdés, hozzászólás nem volt, **Dr. Jusztinger János elnök** a Tanács ülését bezárta, mindenkinek megköszönte a megjelenését.

Kmf.

Dr. Jusztinger János
elnök

SÁSDI SZOCIÁLIS TÁRSULÁS
Baranya vármegye

Koszorus Tímea
jegyző

Sásdi Szociális Társulás E l n ö k é t ő l
7370 Sásd, Dózsa Gy. u. 32. Tf: 72/576-520

M E G H Í V Ó

Sásdi Szociális Társulás Tanácsa **2026. szeptember 28. napján /hétfőn/ 13:30 órai kezdettel ülést** tart, amelyre meghívom, megjelenésére feltétlenül számítok.

Az ülés helye: **Városháza Tanácskozóterme**
7370 Sásd, Dózsa Gy. u. 32.

N a p i r e n d i j a v a s l a t :

1./ Beszámoló a Sásdi Szociális Társulás és intézménye 2026. évi költségvetésének időarányos teljesítéséről
Előadó: Dr. Jusztinger János polgármester
Nagy Lajos László pénzügyi irodavezető

Kérem a Tisztelt Polgármestereket, hogy személyesen vagy meghatalmazottjuk útján vegyenek részt a társulási ülésen.

Sásd, 2026. szeptember 21.

Dr. Jusztinger János
elnök

SÁSDI SZOCIÁLIS TÁRSULÁS
Baranya vármegye

JELENLÉTI ÍV

A 2026. szeptember 28. napján megtartott Sásdi Szociális Társulás Tanácsa ülésén megjelentek részére.

Dr. Jusztinger János – Sásd polgármestere	62	.....
Herke Csaba – Felsőegerszeg polgármestere	3	.....
Merk Zsolt – Mező polgármestere	3	.....
Markóné Héder Tímea – Palé polgármestere	2	.....
Lukácsné Lembach Anita – Varga polgármestere	2	.....
Fazekas Attila – Vázsnok polgármestere	3	.....
Eizemann János – Baranyaszentgyörgy polgármestere	2	.....
Gelencsér Gábor – Gödre polgármestere	17	.....
Molnár Gábor – Oroszló polgármestere	6	.....

Koszorus Tímea jegyző .....

Nagy Lajos László pénzügyi irodavezető .....

Hajós Angéla intézményvezető .....

....

....

KÖLTSÉGVETÉS

Beszámoló és módosítás

Időszak: 2026.év 06. hó

1.számú melléklet

Sásdi Szociális Társulás címrendje

Cím száma	Cím neve	Feladat neve	Feladat jellege K:kötelező, Ö:önként, Á:államig.	Cofog	Tev.kör azonosító	Szerv. kód
1	Sásdi Szociális Társulás	SZOC.TÁRS	K	018010	999000	2001
2	Sásdi ESZK	ESZK szolgálat	K	104042	889924	0301
1.-2.	**TÁRSULÁS összesen**					

Időszak:2026.év 06.hó | 2. számú melléklet | Megjegyzés:beszámoló és módosítás

Sásdi Szociális Társulás költségvetési jelentése E ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Ssz.	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény
Bevételek					**Kiadások**				
1	Működési célú támogatások áh.belül	218 908	229 148	120 870	1	Személyi juttatások	163 659	171 859	85 283
	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	2	Munkaadót terhelő járulékok	20 084	22 324	12 777
2	Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	3	Dologi kiadások	80 305	80 105	40 066
3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
4	Működési bevételek	46 007	46 101	22 267	5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	6	Beruházási kiadások	1 335	1 335	538
6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	7	Felújítási kiadások	0	0	0
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Költségvetési bevételek		264 915	275 249	143 137	Költségvetési kiadások		265 383	275 623	138 665
Költségvetési bev.és kiad. egyenlege		-	-	4 472	Költségvetési bev.és kiad. egyenlege		-468	-374	-
8	Finanszírozási bevételek	214 148	224 294	118 903	9	Finanszírozási kiadások	213 680	223 920	118 529
	Maradvány igénybevétele	468	374	374					
Bevételek összesen		479 063	499 543	262 040	Kiadások összesen		479 063	499 543	257 194
Finanszírozás egyenlege		0	-	4 846	Finanszírozás egyenlege		-	0	-

2026	. évi bevételek és kiadások E ft-ban						
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
1			Sásdi Szociális Társulás				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	213 999	224 239	119 029	53,08%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			213 999	224 239	119 029	53,08%
	8		Finanszírozási bevételek	81	81	81	100,00%
		1	Maradvány igénybevétele	81	81	81	100,00%
	Bevételek összesen			214 080	224 320	119 110	53,10%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	400	400	291	72,87%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			400	400	291	72,87%
	9		Finanszírozási kiadások	213 680	223 920	118 529	52,93%
	Kiadások összesen			214 080	224 320	118 820	52,97%
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege				-213 599	-223 839	-118 448	52,92%
Bevételek és kiadások egyenlege				0	0	290	0,00%

2026	. évi bevételek és kiadások E ft-ban						
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
2			Sásdi ESZK				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	4 909	4 909	1 842	37,51%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	46 007	46 101	22 267	48,30%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			50 916	51 010	24 108	47,26%
	8		Finanszírozási bevételek	214 067	224 213	118 822	53,00%
		1	Maradvány igénybevétele	387	293	293	100,00%
	Bevételek összesen			264 983	275 223	142 930	51,93%
Kiadások	1		Személyi juttatások	163 659	171 859	85 283	49,62%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	20 084	22 324	12 777	57,24%
	3		Dologi kiadások	79 905	79 705	39 775	49,90%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	1 335	1 335	538	40,33%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			264 983	275 223	138 374	50,28%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			264 983	275 223	138 374	50,28%
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege				214 067	224 213	118 822	53,00%
Bevételek és kiadások egyenlege				0	0	4 557	0,00%

SÁSD

3. számú melléklet
Összesen

2026	. évi bevételek és kiadások E ft-ban						
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
1.-2.			TÁRSULÁS összesen				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	218 908	229 148	120 870	52,75%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	46 007	46 101	22 267	48,30%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			264 915	275 249	143 137	52,00%
	8		Finanszírozási bevételek	214 148	224 294	118 903	53,01%
		1	Maradvány igénybevétele	468	374	374	100,00%
	Bevételek összesen			479 063	499 543	262 040	52,46%
Kiadások	1		Személyi juttatások	163 659	171 859	85 283	49,62%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	20 084	22 324	12 777	57,24%
	3		Dologi kiadások	80 305	80 105	40 066	50,02%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	1 335	1 335	538	40,33%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			265 383	275 623	138 665	50,31%
	9		Finanszírozási kiadások	213 680	223 920	118 529	52,93%
	Kiadások összesen			479 063	499 543	257 194	51,49%
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege				468	374	374	100,00%
Bevételek és kiadások egyenlege				0	0	4 846	0,00%

4.számú melléklet

Társulás működési és fejlesztési mérlege (ezer Ft-ban)

Működési mérleg

Bevételek					Kiadások				
Ssz.	**Megnevezés**	**Eredeti**	**Módosított**	**Tény**	**Ssz.**	**Megnevezés**	**Eredeti**	**Módosított**	**Tény**
01	Működési célú támogatások (bizonytalan tám.nélkül)	218 908	229 148	120 870	01	Bérjellegű kiadások	183 743	194 183	98 060
02	Közhatalmi bevételek	0	0	0	02	Dologi kiadások, (átfutó...)	80 305	80 105	40 066
03	Egyéb működési bevételek	46 007	46 101	22 267	03	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyekkel)	0	0	0
04	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	04	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
05	Finanszírozási bevételek (pénzmaradvány nélkül)	213 680	223 920	118 529	05	Finanszírozási kiadások	213 680	223 920	118 529
06	Más célra fordítható fejl.bevétel	-1 335	-1 335	-1 335	06	Működési célú tartalékok	0	0	0
	Összesen	**477 259**	**497 834**	**260 331**					
	Működési hiány	468	374	-3 676					
	Belső finanszírozás (pénzmaradvány működési része)	**468**	**374**	**374**					
	Külső finanszírozási kötelezettség (adósságot keletkeztető ügylet)	**0**	**0**	**0**					
	Adósságot keletkezető ügylet határa (saját bevétel 50%-a)		23 004						
	Összesen	**477 728**	**498 208**	**260 705**		**Összesen**	**477 728**	**498 208**	**256 655**
	Működési egyensúly	OK!	OK!	4 050		Működési egyensúly	OK!	OK!	!!!!!!!

Fejlesztési mérleg

Bevételek					Kiadások				
Ssz.	**Megnevezés**	**Eredeti**	**Módosított**	**Tény**	**Ssz.**	**Megnevezés**	**Eredeti**	**Módosított**	**Tény**
01	Felhalmozási célú támogatások	0	0	0	01	Beruházási kiadások	1 335	1 335	538
02	Tulajdonosi bevételek fejlesztési része	0	0	0	02	Felújítási kiadások	0	0	0
03	Magánszemélyek kommunális adója (100%)	0	0	0	03	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
04	Felhalmozási bevételek	1 335	1 335	0	04	Korábban felvett fejlesztési célú hitelek, kölcsönök törlesztései	0	0	0
05	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	05	Korábban felvett fejlesztési célú hitelek, kölcsönök kamatterhei	0	0	0
06	Más célra fordítható fejl.bevétel	0	0	0	06	Tartalékok fejlesztési célra elkülönített része	0		
	Összesen	**1 335**	**1 335**	**0**					
	Felhalmozási mérleg rendben	0	0	538					
	Belső finanszírozás (pénzmaradvány felhalmozási része)	**0**	**0**	**0**					
	Külső finanszírozási kötelezettség (adósságot keletkeztető ügylet)	**0**	**0**	**538**					
	Összesen	**1 335**	**1 335**	**0**		**Összesen**	**1 335**	**1 335**	**538**
	Felhalmozási egyensúly	OK!	OK!	!!!!!!!		Felhalmozási egyensúly	OK!	OK!	538

7.számú melléklet

Onkormányzat közhatalmi és működési bevételei (Ft-ban)

A./ Közhatalmi bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
I.	Adóbevételek	0	0	0
1				
II.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
1				
Közhatalmi bevételek összesen		0	0	0

B./ Működési bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	Szociális étk térítési díj	35 045 000	35 139 354	16 536 530
2	Hseg térítési díj	1 500 000	1 500 000	1 265 550
3	ÁFA	9 462 000	9 462 000	4 464 745
Működési bevételek		46 007 000	46 101 354	22 266 825

2026. évre tervezett társulási alapadatok

Helység	Adatok (2025)											Éves állami támogatás							
	Szolgálat	Központ	Házi seg.	INE	Lakos	0-17 éves	hseg. Gondozott	hseg. Segített	INE ellátott	INE demens	Szoc. Étk.	Szolgálat	Központ	Segítő	HS Gond	HS Seg	INE norm	INE dem	Szoc. Étk.
Sásd	1	1	1	1	2 968	508	29,0	0,0	45,0	25,0		11 782 500	39 985 000	6 542 400	39 015 060	0	37 596 800	35 636 400	17 678 300
Baranyaszentgyörgy	0	1	1	1	122	18	2,0	0,0	2,0	0,0									
Felsőegerszeg	1	1	1	1	128	20	2,0	0,0	1,0	1,0									
Mező́d	1	1	1	1	130	24	2,0	0,0	1,0	2,0									
Oroszló	1	1	1	1	308	57	1,0	0,0	3,0	1,0									
Palé	1	1	1	1	95	22	1,0	0,0	1,0	1,0									
Varga	1	1	1	1	82	10	1,0	0,0	3,0	0,0									
Vázsnok	1	1	1	1	124	22	1,0	0,0	3,0	0,0									
Gödre	1	1	1	1	802	121	3,0	0,0	3,0	0,0									
Mindszentgodisa	0	1	0	0	772	143													
Bakóca	0	1	0	0	289	49													
Kisbeszterce	0	1	0	0	80	15													
Kishajmás	0	1	0	0	199	35													
Baranyajenő	0	1	0	0	477	117													
Tormás	0	1	0	0	252	56													
Szágy	0	1	0	0	121	21													
Alsómocsolád	0	1	0	0	294	29													
Ág	0	1	0	0	178	30													
Gerényes	0	1	0	0	234	73													
Kisvaszar	0	1	0	0	331	85													
Mágocs	0	1	0	0	2 275	390													
Mekényes	0	1	0	0	280	34													
Nagyhajmás	0	1	0	0	297	43													
Tarrós	0	1	0	0	110	23													
Tékes	0	1	0	0	217	33													
Vásárosdombó	0	1	0	0	1 043	178													
Összesen	8	26	9	9	4 637	2 156	42,0	0,0	62,0	30,0	170								

Alaplétszám							1,0	3,0
Járás székhely	8 000	1						
Egyéb	5 000	0						
L							4 637	12 208
Kiegészítő létszám							0,5	1,5
5-8	10 000	1	0,5	Kedvezményezett	0,5	0		
8-	5 000	0	1,0	Fejlesztendő	1,0	0		
				Komplex	1,5	1		
Korrekciós szorzó							1	1
Szakmai létszám							1,5	5,5
Fajlagos							7 855 000	7 270 000

1. számú melléklet

A SÁSDI ESZK 2026.évi költségvetése 08. hó

módosított

Fk szám	Ssz	Megnevezés	Infó	ESZK Szolgálat	ESZK központ	ESZK közfoglalkoztatá	ESZK vagyon	ESZK HÁZI SEG	ESZK INE	ESZK ÁLT.IR.	ESZK SZOC.ÉTK.	ESZK pályázat	ESZK ÖSSZESEN	SZOC TÁRS
0511	001	Bér	Lásd jegyzék	12 831 390	49 194 573	2 857 200	-	35 583 175	54 244 420	13 155 998	4 695 370		172 562 126	
052	002	Járulék	Lásd jegyzék	1 642 081	6 395 294	185 718	-	4 395 193	6 634 735	1 707 290	595 838		21 556 148	
0511093	004	Munkábajárás bérlet	Mánfa, Komló	0	936 000	-	-	528 000	420 000	480 000	0		2 364 000	
0511073	006	Cafetéria, lafa bérben tervezve		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	007	Szermélyi összesen		14 473 000	56 526 000	3 043 000	0	40 506 000	61 299 000	15 343 000	5 291 000	0	196 481 000	
053113	008	szakmai anyagok	INE: újságok, dekor…	-	-	-	-	-	250 000	-	-		250 000	
053123	009	üzemeltetési		-	-	239 606	100 000	-	-	-	-		339 606	
	010	irodaszer, nyomtatvány	irodaszer, nyomtatvány, toner ÁLT.IR. 300 VAGYON: 200	-	-	-	200 000	-	-	200 000	-		400 000	
	011	üzemanyag	ÁLT.IR. FORD RFD üag 50/hó, DACIA AIAV 50/hó VAGYON RENAULT 30/hó	-	-	-	960 000	-	-	600 000	180 000		1 740 000	
	012	Munkaruha	HS 7*100 eFt, INE 8*100 eFt ÁLT.IR. 2,5*100 eFt, SZOCÉTK 1*100 VAGYON 8 * 60	-	-	-	480 000	470 000	600 000	250 000	100 000		1 900 000	
	013	Rendezvények	INE 1300 VAGYON (nyári tábor): 100	-	-	-	100 000	-	1 300 000	-	-		1 400 000	
	014	egyéb (naptár, repi, virág)	ÁLT.IR 50 +500 VAGYON 200	-	-	-	200 000	-	-	350 000	-		550 000	
	015	tisztítószer	ÁLT.IR 300 VAGYON 100	-	-	-	100 000	-	-	300 000	-		400 000	
053213	014	Internet + telefon		-	-	-	260 000	-	-	250 000	-		510 000	
053223	015	Kommunikáció		-	-	-	225 000	-	-	180 000	-		405 000	
0533113	016	Áram	VAGYON (hőszivattyú)	-	-	-	1 500 000	-	-	250 000	-		1 750 000	
0533123	017	Gáz		-	-	-	-	-	-	2 250 000	-		2 250 000	
0533143	018	Víz		-	-	-	270 000	-	-	400 000	-		670 000	
053323	019	Vásárolt élelmezés	43000 adag	-	-	-	-	-	-	-	44 000 000		44 000 000	
053333	020	bérleti díj	ÁLTIR nyomtató 17/hó + egyéb 70, SZOC ÉTK 200/ hó gjármű VAGYON kolbász 30, másoló 120	-	-	-	250 000			274 000	1 000 000		1 524 000	
053343	021	karbantartás	ÁLTIR Karbantartás, (nyomtató 250, Autók karbantartás 300, vízvezeték 50 VAGYON: autó, nyomtató	-	-	-	200 000	-	-	300 000			500 000	
053363	022	SZAKMAI SZOLGÁLTATÁSOK	továbbképzések HS 300, INE 300 gyógytorna ÁLT.IR Szoftver licence 25/hó, egyéb 50 VAGYON egyéb előadók, továbbképzés 100, jogász 35/hó (pszichológus a bérben)	-	-	-	620 000	300 000	460 000	200 000	-		1 580 000	
053373	023	egyéb szolgáltatások	ÁLTIR: egyéb szolgáltatások (bank 0, biztosítás RFD casco, KGFB 400, AIAV casco,kgfb 220, posta 10, üzemorvos 100, rágcsáló 60, egyéb 80) VAGYON: (bank 1100, RENAULT KGFB 325, egyéb rágcsáló, eü,…180, elektromos aláírás 100, foglalkozás 100)	-	-	-	2 050 000	-	-	1 600 000	250 000		3 900 000	550 000
	024	Rendezvények	Rendezvények INE 1200	-	-	-	-	-	1 200 000	-	-		1 200 000	
	025	fénymásoló	VAGYON (6 eFT/hó)	-	-	-	72 000	-	-	-	-		72 000	
053413	026	kiküldetések		20 000	300 000	-	-	1 100 000	360 000	-	-		1 780 000	

1. számú melléklet

A SÁSDI ESZK 2026.évi költségvetése 08. hó

módosított

053513	027	Áfa		-	-	64 694	1 200 000	150 000	900 000	1 400 000	11 863 000		15 577 694	
053523	028	Fizetendő ÁFA		-	-	-	-	-	-	-	-		0	
053553	029	egyéb dologi (betétdíj, kamat 20)		-	-	-	40 000	-	100 000	-	-		140 000	
05633	030	Beszerzés		-	-	-	1 000 000	-	-	-	-		1 000 000	
05643	031	Vérnyomásmérők 3 db		-	-	-	-	-	-	50 000	-		50 000	
05673	032	ÁFA		-	-	-	270 000	-	-	15 000	-		285 000	
Kiadások Összesen				**14 493 000**	**56 826 000**	**3 347 300**	**10 097 000**	**42 526 000**	**66 469 000**	**24 212 000**	**62 684 000**	**0**	**280 654 300**	**550 000**

Fk szám	Ssz	Megnevezés	Infó	ESZK Szolgálat	ESZK központ	ZK közfoglalkozt	ESZK vagyon	ESZK HÁZI SEG	ESZK INE	ESZK ÁLT.IR.	ESZK SZOC.ÉTK.	ESZK pályázat	Összesen	
091635	001	Közfoglalkoztatás bevétele	saját bev	-	-	2 434 334	-	-	-	-	-	-	2 434 334	-
094023	002	Térítési díj	saját bev	-	-	-	-	2 390 000	-	-	35 045 000	-	37 435 000	-
094063	003	Térítési díj ÁFA	saját bev	-	-	-	-	-	-	-	9 462 150	-	9 462 150	-
0981311	004	maradvány	saját bev	-	-	-	443 218	-	-	-	0	-	443 218	80 962
098163	005	Állami támogatás + otthon	Sásdtól átvett	11 782 500	52 491 783	-	-	40 015 060	75 233 200	-	17 678 300	-	197 200 843	-
098163	006	Ágazati támogatások	Sásdtól átvett	3 947 531	12 534 401	-	-	5 165 214	9 603 215	3 573 510	499 200	-	35 323 070	-
Bevételek Összesen				**15 730 031**	**65 026 184**	**2 434 334**	**443 218**	**47 570 274**	**84 836 415**	**3 573 510**	**62 684 650**	**0**	**282 298 615**	**80 962**
Egyenleg (Bevétel - Kiadás)				**1 237 031**	**8 200 184**	**-912 966**	**-9 653 782**	**5 044 274**	**18 367 415**	**-20 638 490**	**650**	**0**	**1 644 315**	**-469 038**
091636	007	Szükséges többlet	Sásdtól átvett TAGOK HJÁR	-	-	912 966	-	-	-	-	-	-	912 966	
Finanszírozás (059153 a TÁRSULÁSnál. 098163 az ESZK-nál)													230 879 598	

2. számú melléklet

Helység	Adatok				Különbözet szétosztása *						
					Ellátottak alapján		Lakosság alapján	Maradék ált.ir.költség szétosztása Összesen	Lakosság alapján	Összesen	Legutóbbi elfogadott (2026. EREDETI)
	Házi seg.	Lakos	INE ellátott	hseg. ellátott	ESZK HÁZI SEG	ESZK INE	ESZK ÁLT.IR.		ESZK KÖZF. * 50 %		
Sásd	1	2 968	70,0	29,0	3 482 951	13 975 207	-12 871 410	1 729 534	-284 690	**1 444 844**	-960 917
Baranyaszentgyörgy	1	122	2,0	2,0	240 204	399 292	-529 081	71 093	-11 702	**59 390**	-39 499
Felsőegerszeg	1	128	2,0	2,0	240 204	399 292	-555 101	74 589	-12 278	**62 311**	-41 441
Mező́d	1	130	3,0	2,0	240 204	598 937	-563 775	75 755	-12 470	**63 285**	-42 089
Palé	1	95	2,0	1,0	120 102	399 292	-411 989	55 359	-9 112	**46 247**	-30 757
Varga	1	82	3,0	1,0	120 102	598 937	-355 612	47 784	-7 865	**39 918**	-26 548
Vázsnok	1	124	3,0	1,0	120 102	598 937	-537 754	72 258	-11 894	**60 364**	-40 146
Gödre	1	802	3,0	3,0	360 305	598 937	-3 478 056	467 347	-76 928	**390 419**	-259 655
Oroszló	1	308	4,0	1,0	120 102	798 583	-1 335 712	179 480	-29 543	**149 937**	-99 718
Összesen	**9**	**4 759**	**92**	**42**	**5 044 274**	**18 367 415**	**-20 638 490**	**2 773 199**	**-456 483**	**2 316 716**	**-1 540 770**

***: A Szociális étkeztetés valamint az ESZK Szolgálat, Központ és Vagyon csak sásdi finanszírozású és bevételű tevékenységek!**
A közfoglalkoztatás 50%-át csak Sásd finanszírozza! A maradék 50 %-ot közösen lakosság alapján a szakmai COFOG-októl függetlenül finanszírozza a Társulás!