

ELŐTERJESZTÉSEK

Intéző Bizottság
2026. február 3.

1.) Gyermekjóléti Szolgálat 2026. évi költségvetése

Előadó: Tulok-Tóth Andrea intézményvezető

Sárvár Térsége Többcélú Kistérségi Társulás Gyermekjóléti Szolgálat **2026. évi költségvetése**

A Magyarország 2026. évi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény (Kvtv.) a család- és gyermekjóléti szolgáltatás működésére biztosított állami normatíva összegét 7 855 000,- Ft*számított szakmai létszámban határozta meg. A Gyermekjóléti Szolgálat ennek megfelelően 7,5 fő után 58 912 500,- Ft támogatásban részesül. A normatíva ebben a költségvetési évben teljes egészében fedezi a Szolgálat kiadásait, ezért fenntartói hozzájárulásra nincs szükség. Bevételeként további 1 000,- Ft került tervezésre, a pénzforgalmi számla után kapott kamatbevételeként, egyéb bevételek (kerekítési többletek) előirányzataként, illetve pénzmaradványként 456 927,- Ft.

Az intézmény 2026. évi kiadásainak főösszege 59 370 427,- Ft. A kiadások felhasználására vonatkozó általános szabályokat a Kvtv. 2. melléklet II. Támogatások megállapításának, felhasználásának és elszámolásának szabályai 24. pontja határozza meg. Az állami támogatás 2026. december 31-ig használható fel és működési célokat szolgálhat.

A Szolgálat 28 település gyermekjóléti szolgáltatását látja el. Az intézmény jelenleg 6 fős létszámmal működik, melyből 1 fő GYED-en van, második gyermeke születése miatt.

A 2026. január 1-től hatályos 2026. évi garantált bérminimum emelkedés hatására minden családsegítő bérét fel kellett emelni a bruttó 373 200,- Ft-os garantált bérminimumra, a közalkalmazotti bértábla alapján történő besorolás figyelembevételével. A megüresedett pozíciókon biztosítandó folyamatos szolgáltatásnyújtás érdekében a családsegítők átmenetileg vagy tartós jelleggel többletfeladat ellátására kényszerülnek, melyért díjazás illeti meg őket. Ezen díjazást a mindenkori garantált bérminimum 30%-ában határozza meg az intézmény, mely az idei évben bruttó 111 960,- Ft-ot jelent havi szinten. A törvény szerinti illetmények a fentiek figyelembevételével a normatíva jelentős részét képezik, 31 348 800,- Ft-ot. Béren kívüli juttatásként továbbra is a - legkedvezőbb adózású - SZÉP-kártya támogatást ad az intézmény. A juttatás évi összege 400 000,- Ft/fő/év (100 000,- Ft/fő/negyedév).

Megnevezés	Juttatás összege/fő	Összes munkavállaló éves összege
SZÉP-kártya	400 000 Ft/év	2 400 000,- Ft

A közlekedési költségtérítés összegének meghatározásánál az intézmény családsegítői a 30,- Ft adómentesen adható kilométerenkénti elszámolást alkalmazzák, melynek éves összege várhatóan 1 149 120,- Ft lesz. Az egyéb sajátos juttatások között a betegszabadságra fizetendő juttatások előirányzata szerepel. A személyi juttatások összértéke 40 648 790,- Ft. A munkaadókat terhelő járulékok értéke - a szociális hozzájárulási adó 13%-os mértéke mellett - 5 719 957,- Ft-ot képez.

A dologi kiadásokra összesen 13 001 680,- Ft lett tervezve. A nyári táborok megszervezéséhez az előző évekhez hasonlóan került beépítésre 100 000,- Ft. Szakmai anyagok rovaton belül kézműves eszközöket, üzemeltetési anyagok rovaton belül élelmiszer nyersanyagokat, alapanyagokat, műanyag eszközöket lehet beszerezni. A költségvetés tartalmazza - karácsony előtt - 50 rászoruló család részére tartósélelmiszer-csomag juttatását, melynek értéke nettó 650 000,- Ft. Irodaszer beszerzésre 100 000,- Ft került tervezésre. A kommunikációs szolgáltatások között került kimutatásra a családsegítők által használt hívószámok előfizetéseinek és internet szolgáltatásainak a díja. Ezen rovaton kerül tervezésre az adatvédelmi szolgáltatások ellátására külső szerződő partner felé fizetendő díj, amely magában foglalja az adatvédelmi tevékenység teljes körű támogatását, külső adatvédelmi tisztviselő delegálásával (168 021,- Ft/negyedév).

Az egyéb szolgáltatások között van nyilvántartva a családsegítők továbbképzésére tervezett 315 256,- Ft-os összeg, mely az esedékes kötelező oktatások költségeit tartalmazza. Ezen rovaton belül kell kimutatni a postai, számlavezetési díjakat, banki jutalékokat (tervezett 264 000,- Ft összegben). ÁFA kiadásokra 389 527,- Ft van tervezve.

A családsegítők kiküldetési kiadásai jelentősnek mondhatók, 2 434 524,- Ft-ot képeznek. Az egyéb dologi kiadások rovaton a Gyermekjóléti Szolgálat igazgatási és pénzügyi tevékenységét is végző, a munkaköri leírásában foglaltaknak megfelelően 6/8 arányban az intézmény adminisztrációját ellátó ügyintéző munkájának díjaként, 7 159 000,- Ft került beépítésre.

A 2026. évi eredeti előirányzatokat a mellékelt táblázatok mutatják.

Kérem a T. Intéző Bizottságot, hogy a Gyermekjóléti Szolgálat 2026. évi költségvetését tárgyalja meg!

Sárvár, 2026. január 30.



M. Tulok-Tóth
(:Tulok-Tóth Andrea:)
intézményvezető

Határozati javaslat:

Sárvár Térsége Többcélú Kistérségi Társulás Intéző Bizottsága a Gyermekjóléti Szolgálat 2026. évi költségvetését 59 370 427,- Ft-os bevételi és kiadási főösszeggel - az előterjesztés szerinti tartalommal - javasolja a Társulási Tanácsnak elfogadni.

Felelős: Vörös István IB elnök
Határidő: következő TT ülés

K1-K8. Sárvár Térsége Többcélú Kistérségi Társulás Gyermekjóléti Szolgálat költségvetési kiadási előirányzatai 2026.év

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Forrás	
				Bevétel	Támogatás
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	36 587 400		
02	Normatív jutalmak	K1102			
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103			
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			
05	Végkielégítés	K1105			
06	Jubileumi jutalom	K1106			
07	Béren kívüli juttatások	K1107	2 800 000		
08	Ruházati költségtérítés	K1108			
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	1 149 120		
10	Egyéb költségtérítések	K1110			
11	Lakhatási támogatások	K1111			
12	Szociális támogatások	K1112			
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	112 270		
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	40 648 790		
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121			
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett	K122			
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123			
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12			
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	40 648 790		
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 719 957		
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	100 000		
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	950 000		
23	Árubeszerzés	K313			
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 050 000		
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	447 360		
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	127 800		
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	575 160		
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311			
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312			
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313			
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314			
32	Közüzem díjak (=28+29+30+31)	K331	0		
33	Vásárolt élelmézés	K332			
34	Bérelti és lízing díjak	K333			
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	95 929		
36	Közvetített szolgáltatások	K335			
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	672 084		
38	Egyéb szolgáltatások	K337	625 456		
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	1 393 469		
40	Kiküldetések kiadásai	K341	2 434 524		
41	Reklám- és propagandakiadások	K342			
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	2 434 524		
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	389 527		
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352			
45	Kamatkiadások	K353			
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0		
47	Egyéb dologi kiadások	K355	7 159 000		
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	7 548 527		
49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	13 001 680		
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41			
51	Családi támogatások	K42			
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48			
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	0		
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501			
60	A helyi önkormányzatok előző év elszámolásából származó kiadások	K5021			
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022			
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023			
63	Elvonások és befizetések (=60+61+62)	K502	0		
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson	K503			
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson	K504			
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson	K505			
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506			
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson	K507			
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson	K508			
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509			

71	Kamattámogatások	K510			
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511			
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			
74	Tartalékok	K513			
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	0		
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			
80	Részesedések beszerzése	K65			
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67			
83	Beruházások (=76+...+82)	K6	0		
84	Ingatlanok felújítása	K71			
85	Informatikai eszközök felújítása	K72			
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	0		
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
95	Lakástámogatás	K87			
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88			
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+...+97)	K8	0		
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	59 370 427		

B1-B7. Sárvár Térsége Többcélú Kistérségi Társulás Gyermekjóléti Szolgálat költségvetési bevételi előirányzatai 2026.év			
forintban			
Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	
04	Települési önkormányzatok gyermekéktetéti feladatainak támogatása	B1132	
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktetéti feladatainak támogatása (=03+04)	B113	
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
08	Elszámolásból származó bevételek	B116	
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
23	Társaságok jövedelemadói	B312	
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
27	Vagyoni típusú adók	B34	
28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	
29	Fogyasztási adók	B352	
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
31	Gépjárműadók	B354	
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	
39	Tulajdonosi bevételek	B404	
40	Ellátási díjak	B405	
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	100
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	100
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	
49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
50	Egyéb működési bevételek	B411	900
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	
52	Immateriális javak értékesítése	B51	
53	Ingatlanok értékesítése	B52	
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
55	Részesedések értékesítése	B54	
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai	B62	
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai	B72	
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	1 000

B8. Sárvár Térsége Többcélú Kistérségi Társulás finanszírozási bevételi előirányzatai 2026.év

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	456 927
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	456 927
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	58 912 500
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	59 369 427

2.) Társulás 2026. évi költségvetése

Előadó: Vörös István elnök

Sárvár Térsége Többcélú Kistérségi Társulás 2026. évi költségvetése

A Társulás 2026. évi költségvetése – 400,- Ft/fő tagdíj vállalása mellett – 89 785 226,- Ft-os bevételi és kiadási főösszeggel került tervezésre.

Egyéb működési célú támogatásként a Társulás költségvetésébe beépül a Gyermekjóléti Szolgálat fenntartására Nyőgér Község Önkormányzata által tovább folyósított állami normatíva 58 912 500,- Ft-os összege, mely kiadási oldalon irányítószervi támogatásként átutalásra kerül az intézmény számlájára. A 2026-ös évben a Gyermekjóléti Szolgálat részére nyújtott normatíva fedezi a működési kiadásait.

Államháztartáson belüli működési célú támogatásként (pénzeszköztárvételként) került tervezésre a belső ellenőrzési szolgáltatáshoz való hozzájárulás. A belső ellenőrzési szolgáltatás, mint szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás 3 300 000,- Ft összegben kerül kifizetésre Belényesi Csaba egyéni vállalkozó részére. Az így keletkező kiadás fedezetére a Társulás 2026-tól a feladatellátásban érintett 22 önkormányzat részére településenként 150 000,- Ft éves hozzájárulás befizetését írja elő.

Egyéb különféle működési bevételként kerül beszedésre - a Társulás által kibocsátott számla ellenében - az alábbi két jogcím:

- A kistérségi tagok által befizetett tagdíj a napi működés, általános kiadások fedezetére szolgál, melynek összege 8 402 800,- Ft (400 Ft/lakos) a 2025. január 1. napján érvényes 21 007 fős lakosságszám figyelembevételével.
- A Gyermekjóléti Szolgálat 7 159 000,- Ft-ot utal át a fenntartó részére a munkaszervezeti feladatok ellátásához történő hozzájárulásként. Ez a feladatellátásban résztvevő 28 település részére végzett pénzügyi-igazgatási feladatokat ellátó ügyintéző és az őt helyettesítő kollégák munkájának 6/8-ad arányú díjazása. Ezzel szemben a Társulás Nyőgér Község Önkormányzatának pénzeszköztáradás formájában 10 500 000,- Ft-ot ad át, mely a munkaszervezeti feladatok ellátásával kapcsolatban felmerült költségek ellentételezésére szolgál (kistérségi ügyintéző és helyettesei juttatásai és a - kistérségi feladatok ellátásáért fizetendő, jogszabály által meghatározott - jegyzői pótlék, valamint járulékaik).

A tartalék 2025. év végi összege 11 910 926,- Ft, mint előző évi maradvány kerül kimutatásra az idei költségvetésben.

A választott tisztségviselők juttatásai között az elnök tiszteletdíja (bruttó 135 275,- Ft/hó) szerepel évi 1 623 300,- Ft értékben. 2020 júliusától az új társadalombiztosítási szabályok értelmében a saját jogú nyugdíjas kifizetései után nem kell szociális hozzájárulási adót fizetni. A tervezett reprezentációs kiadás 966 900,- Ft. A reprezentációs kiadások után fizetendő munkaadói járulékok értéke 410 000,- Ft.

A dologi kiadások között nagy arányban az iroda fenntartáshoz kapcsolódó költségek jelennek meg: üzemeltetési anyagok beszerzése, vízdíj, villamosenergia-szolgáltatás, közös költség, riasztórendszer felügyeleti díj, honlap fenntartás, informatikai eszközök karbantartása, biztosítás, belső ellenőrzés díja, bank- és postaköltségek. Informatikai szolgáltatásra 180 000,- Ft, áramdíjra 180 000,- Ft, vízdíjra 144 000,- Ft van betervezve. Biztosítási díjra 40 000,- Ft-ot, karbantartásra 92 000,- Ft-ot terveztünk. Bank- és postai költségekre 290 000,- Ft-ot, közös költségre 450 000,- Ft-ot, egyéb fenntartási szolgáltatásra 100 002,- Ft-ot terveztünk. Belföldi kiküldetésként 100 000,- Ft került tervezésre az alkalmi,

hosszabb utak finanszírozására. Áfa kiadásra 480 843,- Ft-ot terveztünk. A dologi kiadások mindösszesen 9 606 915,- Ft-ba kerülnek a tervek szerint. Eszközbeszerzést nem terveztünk.

2026. évben az esetlegesen megvalósuló kistérségi szakmai útra előirányzatot terveztünk, mely a költségvetésben 4 000 000,- Ft összegben jelenik meg.

A Társulás tartaléka 2026. év végére várhatóan 7 601 678,- Ft lesz, mely bankbetétként kerül a költségvetésben megjelenítésre.

Kérem a T. Intéző Bizottságot, hogy a Társulás 2026. évi költségvetését tárgyalja meg!

Sárvár, 2026. január 30.



(:Vörös István:)
IB elnök

Határozati javaslat:

A Sárvár Térsége Többcélú Kistérségi Társulás Intéző Bizottsága a 2026. évi tagdíj összegét 400,- Ft/fő összegben javasolja a Társulási Tanácsnak megállapítani.

Felelős: Vörös István IB elnök

Határidő: következő TT ülés

Határozati javaslat:

A Sárvár Térsége Többcélú Kistérségi Társulás Intéző Bizottsága megállapítja, hogy a Sárvár Térsége Többcélú Kistérségi Társulásnak adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettsége a következő három évben nem várható. A Társulás 2026. évben hitel felvételt nem tervez.

A Társulás az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában foglaltak alapján a Társulás saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az Intéző Bizottság az előterjesztés szerinti tartalommal javasolja a Társulási Tanácsnak elfogadni.

Felelős: Vörös István IB elnök

Határidő: következő TT ülés

Határozati javaslat:

Sárvár Térsége Többcélú Kistérségi Társulás Intéző Bizottsága a Társulás 2026. évi költségvetését 89 785 226,- Ft-os bevételi és kiadási főösszeggel - az előterjesztés szerinti tartalommal - javasolja a Társulási Tanácsnak elfogadni.

Felelős: Vörös István IB elnök

Határidő: következő TT ülés

K1-K8. Sárvár Térsége Többcélú Kistérségi Társulás költségvetési kiadási előirányzatai 2026.év

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Forrás	
				Bevétel	Támogatás
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101			
02	Normatív jutalmak	K1102			
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103			
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			
05	Végkielégítés	K1105			
06	Jubileumi jutalom	K1106			
07	Béren kívüli juttatások	K1107			
08	Ruházati költségtérítés	K1108			
09	Közlekedési költségtérítés	K1109			
10	Egyéb költségtérítések	K1110			
11	Lakhatási támogatások	K1111			
12	Szociális támogatások	K1112			
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	I3			
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	0		
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	1 623 300		
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett	K122			
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	966 900		
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	2 590 200		
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	2 590 200		
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	410 000		
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	100 000		
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	230 000		
23	Árubeszerzés	K313			
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	0		
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	330 000		
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	154 000		
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	484 000		
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	480 000		
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312			
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313			
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	144 000		
32	Közüzem díjak (=28+29+30+31)	K331	324 000		
33	Vásárolt élelmiszer	K332			
34	Bérlési és lízing díjak	K333	150 000		
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	92 000		
36	Közvetített szolgáltatások	K335			
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	7 380 000		
38	Egyéb szolgáltatások	K337	760 000		
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	8 382 000		
40	Kiküldetések kiadásai	K341	100 002		
41	Reklám- és propagandakiadások	K342			
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	100 002		
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	480 846		
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352			
45	Kamatkiadások	K353			
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0		
47	Egyéb dologi kiadások	K355	10 500 000		
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	10 980 846		
49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	20 270 848		
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41			
51	Családi támogatások	K42			
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48			
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	0		
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501			
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021			
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022			
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023			
63	Elvonások és befizetések (=60+61+62)	K502	0		
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson	K503			
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson	K504			
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson	K505			
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506			
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson	K507			
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson	K508			
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509			

71	Kamattámogatások	K510			
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511			
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			
74	Tartalékok	K513			
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	0		
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			
80	Részesedések beszerzése	K65			
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67			
83	Beruházások (=76+...+82)	K6	0		
84	Ingatlanok felújítása	K71			
85	Informatikai eszközök felújítása	K72			
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	0		
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson	K82			
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson	K86			
95	Lakástámogatás	K87			
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88			
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+...+97)	K8	0		
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	23 271 048		

B1-B7. Sárvár Térsége Többcélú Kistérségi Társulás költségvetési bevételi előirányzatai 2026.év			
forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)	B113	
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
08	Elszámolásból származó bevételek	B116	
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	62 212 500
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	62 212 500
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
23	Társaságok jövedelemadói	B312	
24	Jövedelemadók (=22+23)	B31	
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
27	Vagyoni típusú adók	B34	
28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	
29	Fogyasztási adók	B352	
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
31	Gépjárműadók	B354	
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401	
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	
39	Tulajdonosi bevételek	B404	
40	Ellátási díjak	B405	
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	100 000
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)	B408	100 000
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47)	B409	
49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
50	Egyéb működési bevételek	B411	15 561 800
51	Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)	B4	15 661 800
52	Immateriális javak értékesítése	B51	
53	Ingatlanok értékesítése	B52	
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
55	Részesedések értékesítése	B54	
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
57	Felhalmozási bevételek (=52+...+56)	B5	
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai	B62	
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)	B6	
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai	B72	
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)	B7	
70	Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)	B1-B7	77 874 300

K9. Sárvár Térsége Többcélú Kistérségi Társulás finanszírozási kiadási előirányzatai 2026.év

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	
14	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	K915	58 912 500
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	7 601 678
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	66 514 178
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
29	Váltókiadások	K94	
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	66 514 178

B8. Sárvár Térsége Többcélú Kistérségi Társulás finanszírozási bevételi előirányzatai 2026.év

forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	11 910 926
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	11 910 926
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	11 910 926

3.) Egyéb időszerű feladatok

Előadó: Vörös István elnök