

..... napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS
Zalaegerszegi Szociális Társulás
Társulási Tanácsa
2026. május 20-i ülésére

Tárgy: A Zalaegerszegi Szociális Társulás és intézménye 2025. évi zárszámadási határozatának elfogadása

Előterjesztő: Balaicz Zoltán a társulás elnöke

Készítette: Polgármesteri Kabinet
Hutnik Eszter intézményfenntartó szakreferens

Egyeztetve: Zalaegerszegi Gondozási Központ

Társulási Tanács ülésre meghívást kap: Dr. Kovács Gábor Zalaegerszeg Megyei Jogú
Város Címzetes Főjegyzője
Szita Gabriella Nagypáli Közös Önkormányzati
Hivatal Jegyzője

Törvényességi és tartalmi, formai szempontból ellenőrizte: Önkormányzati Osztály

Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte: Közgazdasági Osztály

Tisztelt Társulási Tanács!

A társulási megállapodásban meghatározott önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátásáról a Társulás az általa fenntartott intézménye (Zalaegerszegi Gondozási Központ) révén gondoskodik. A települési önkormányzatok a Társulást szociális alapszolgáltatási, szakosított szociális ellátási feladatok végrehajtására, valamint a térség összehangolt szociálpolitikai fejlesztéseinek előmozdítására hozták létre.

A zárszámadás tartalmazza a Társulás intézményénél megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását is.

Röviden ismertetjük a bevételek és kiadások alakulását a módosított előirányzatokhoz viszonyítva.

A Szociális Társulás összevont, nettósított bevételi és kiadási előirányzatainak és azok teljesítésének adatait a 1. számú, a tervezett és tényleges létszám alakulását a 3. számú, a maradványt a 4. számú, a pénzeszközök alakulását az 5. számú, vagyonának összetételét 2025. december 31-én a 6. számú, a vagyon forgalomképesség szerinti megoszlását 2025. december 31-én a 7. számú, a mérlegben nem szereplő eszközöket a 8. számú, az eredménykimutatást a 9. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 11. § (1) és (2a) bekezdése értelmében:

„(1) A költségvetési szerv vezetője köteles nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.”

Az intézményvezető nyilatkozata a 10. számú mellékletben csatolásra került.

A zárszámadáshoz csatolni szükséges a Magyar Államkincstár által elkészített 2025. évi összevont (konszolidált) beszámolót, mely nettósított módon tartalmazza a Szociális Társulás és költségvetési szerve elemi beszámolóinak adatait. (11. számú melléklet)

Szociális Társulás (intézmény nélkül)

Bevételek:

2025. évben a Zalaegerszegi Szociális Társulás intézmény nélküli bevétele **855.766.097 Ft** volt.

Költségvetési bevételek:

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 855.510.000 Ft

- Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 855.510.000 Ft-ot adott át a Társulásnak, mely összeg leszervezésre került a Zalaegerszegi Gondozási Központnak.

Az önkormányzat által átadott összeg

- 546.400.682 Ft állami támogatást,
- 309.109.318 Ft önkormányzati támogatást tartalmazott.

Az állami támogatás az alábbi jogcímenekén érkezett 2025. évben:

- | | |
|---|---------------|
| - Szociális étkeztetés | 30.197.100 Ft |
| - Házi segítségnyújtás – szociális segítség | 50.000 Ft |
| - Házi segítségnyújtás – személyi gondozás | 42.130.000 Ft |
| - Időskorúak nappali intézményi ellátása | 30.734.000 Ft |

- Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	4.479.200 Ft
- Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása	12.110.000 Ft
- Szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	4.635.200 Ft
- Bértámogatás	272.692.000 Ft
- Intézményüzemeltetés	28.719.085 Ft
- Szociális ágazati összevont pótlék	89.138.283 Ft
- Egészségügyi kiegészítő pótlék	31.515.814 Ft
Összesen:	546.400.682 Ft

2. Működési bevételek: 30.009 Ft

- Működési bevételként *30.009 Ft* került lekönyvelésre kamatjellegű bevételként.

Költségvetési bevételek összesen: 855.540.009 Ft

Finanszírozási bevételek:

1.Maradvány igénybevétele: 226.088 Ft

- A Társulás visszatervezte 2024. évi maradványát, **226.088 Ft** összegben.

Finanszírozási bevételek összesen: 226.088 Ft

Kiadások:

A Zalaegerszegi Szociális Társulás intézmény nélküli kiadása **256.097 Ft** volt.

Költségvetési kiadások:

1.Dologi kiadások: 256.097 Ft

- Bankköltség: *256.097 Ft*

Zalaegerszegi Gondozási Központ:

Az intézmény alaptevékenysége körében étkeztetést, házi segítségnyújtást biztosít a saját otthonukban élő rászorulóknak részére. A demens, a pszichiátriai és szenvedélybetegek, valamint az idősek klubjai gondozottjai részére biztosítja a napközbeni tartózkodást, a fizikai és pszichés gondozást.

A gondozóház átmeneti elhelyezést biztosít ideiglenes jelleggel. Az idősek otthona tartós bentlakást, végleges elhelyezést nyújt. A feladatokat Zalaegerszeg, Kispáli és Nagypáli közigazgatási területén élő személyek részére biztosítja a települési önkormányzatok által létrehozott intézményfenntartó társulás keretében.

Gondoskodik a Nyugdíjas Otthonház egészségügyi és szociális ellátásának megszervezéséről. A pénzügyi szociális ellátások területén az igazgatási döntés előkészítés érdekében helyszíni környezettanulmányokat végez.

Létszám alakulása:

Az intézmény engedélyezett létszáma 152 fő, mely szervezeti változások következtében év végére 127 főre módosult. Az átlagos statisztikai létszám 120 főre teljesült. 2025. december 31-én a munkajogi állományi létszám 117 fő volt. 2025. évben 14 fő kinevezésére került sor, 40 fő távozott. A nagyarányú létszámcsökkenés fő oka a konyhai feladatok kiszervezése volt, amelynek következtében megszűnt 16 fő konyhai dolgozó, valamint 2 fő egyéb

munkakörökben foglalkoztatott munkatárs közalkalmazotti munkaviszonya. Ezen belül 5 fő munkaviszonya felmentéssel került megszüntetésre, közülük 3 fő részére 5.729.400 Ft összegben végkielégítés került kifizetésre.

Az év során 2 fő élt a nyugdíjazás lehetőségével, munkaviszonyuk felmentéssel szűnt meg.

KIADÁSOK

Megnevezés	adatok Ft-ban			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Személyi juttatások	638.114.000	751.954.348	730.491.969	98 %
Munkaadókat terhelő járulékok	102.109.000	118.946.215	109.212.585	92 %
Dologi kiadások	394.110.000	479.674.000	391.464.359	82 %
Beruházások	20.000.000	26.164.000	14.539.137	56 %
Kiadások összesen:	1.154.333.000	1.376.738.563	1.245.708.050	90 %

Az intézmény 2025. évi eredeti előirányzata 1.154.333.000 Ft volt. Az év közben történt előirányzat módosítás következtében az előirányzat 1.376.738.563 Ft-ra módosult. Előirányzat módosításként az önkormányzati pályázatokból befolyt bevételek, a személyi juttatásoknál az év közben finanszírozott szociális ágazati pótlék, egészségügyi pótlék, valamint a nyugdíjas otthonházi adományból származó bevételek jelennek meg.

2025. évben 6 db nyugdíjasházi lakás került értékesítésre 44.000.000 Ft összegben, melynek 50 %-át (22.000.000 Ft) az intézmény, finanszírozás formájában kap meg. Az összegről az önkormányzati rendeletben foglaltak szerint el kell számolni.

Az intézmény kiadásainak 58,6 %-át a személyi kiadások, 8,8 %-ot a járulékok, 31,4 %-ot a dologi kiadások, 1,2 %-ot a beruházások teszik ki. Teljesítési adatokból jól látható, hogy a legnagyobb költséget (67,4%) a közalkalmazottak bére és juttatásai jelentik, míg a működési költségek, mint az eszközök, egyéb kiadások kisebb arányt képviselnek. A magas személyi juttatás aránya jellemző a közszférára, ahol az emberi munka és a munkaerő fenntartása alapvető szerepet játszik.

A 2025-ös év jelentős változást hozott az intézmény működésében az étkeztetés területén. Az év első hónapjaiban még a saját főzőkonyhák által, valamint vásárolt szolgáltatásként két vállalkozó bevonásával biztosították az ellátást. 2025. május 1-től a közétkeztetési feladatokat - koncessziós eljárás keretében - az Atroplusz Kft. biztosítja az intézményrendszer részére. A kiszervezés következtében az étkeztetés szolgáltatás rendszere is átalakult. A változást követően az ételmezést vásárolt szolgáltatás formájában oldják meg, külső szolgáltató bevonásával. Az átállás megszervezése körültekintően történt, figyelembe véve az ellátottak igényeit, a minőségi követelményeket, valamint a jogszabályi előírásokat.

Az új rendszer bevezetése óta az étkeztetés folyamatosan biztosított, a szolgáltatás színvonala megfelel az elvárásoknak.

Évről évre az intézmény működése során kiemelt figyelmet fordítanak a tárgyi eszközök állapotának megőrzésére, valamint az elhasználódott, elavult berendezések folyamatos pótlására és korszerűsítésére. Ennek érdekében tervszerű karbantartási és beszerzési tevékenységet folytat az intézmény, amely hozzájárul az ellátás színvonalának fenntartásához és javításához. A beruházási kiadások összege összesen 14.539.137 Ft-ra teljesült.

A rendelkezésre álló források jelentős részét az Idősek Otthonában megvalósuló fejlesztésekre fordították. Ennek keretében 13 darab betegágy beszerzése történt meg, összesen 5.140.473 Ft

értékben, amely jelentősen javítja az ellátottak elhelyezési körülményeit, valamint megkönnyíti az ápolási és gondozási feladatok ellátását. A biztonság növelése és a működés hatékonyabb ellenőrzése érdekében kamerarendszert építettek ki a két bentlakásos intézményben 2.226.500 Ft értékben. A telepítés során kiemelt figyelmet fordítva az adatvédelmi előírások betartására, beleértve a megfelelő tájékoztatást és a felvételek kezelésének szabályozását.

A nagyobb értékű beszerzések mellett az intézmény mindennapi működéséhez szükséges egyéb eszközök pótlása is megvalósult. Ennek során többek között ágyasztalt, éjjeli szekrényt, gyógyszereszekrényt, mikrohullámú sütőt, fénymásolót, iratmegsemmisítőt szereztek be. Ezek az eszközök nemcsak a működés folyamatosságát biztosítják, hanem hozzájárulnak a szolgáltatások minőségének javításához is.

Az eszközök és helyiségek állagmegóvása érdekében karbantartási tevékenységeket is végeztek (festési és kárpitozási munkák), amelyek költségei a dologi kiadások között jelentek meg.

Személyi jellegű kiadások alakulása:

A közalkalmazotti bértábla hosszú évek óta változatlan, ami továbbra is komoly problémát jelent a közszférában dolgozó munkavállalók számára. Az infláció és a megélhetési költségek tartós növekedése mellett a bérek stagnálása jelentősen rontja a dolgozók életminőségét, miközben a munkaterhek változatlanul magasak.

A bértábla ugyan differenciál a különböző munkakörök és végzettségek szerint, azonban az intézmény esetében a besorolási bérek minden munkavállalónál a minimálbér, illetve a garantált bérminimum szintjéhez igazodnak. Ez tovább erősíti a szociális szférában dolgozók anyagi megbecsülésének hiányosságait.

Az intézmény valamennyi dolgozója részesül szociális ágazati pótlékban, amely differenciáltan kerül megállapításra. A bentlakásos intézményekben ápolói munkakörben foglalkoztatott munkatársak a szociális ágazati pótlékon felül egészségügyi pótlékban is részesülnek.

Túlórára fordított kiadások összege a személyi juttatások kiadásaihoz képest kis összeg 3.725.549,- Ft volt.

Év végén a dolgozók összesen 39.697.748 Ft jutalomban részesültek, elismerve a mindennapi munkájuk során tanúsított elkötelezettségüket és szakmai teljesítményüket. A juttatás célja a munkatársak motiválása, valamint az ágazatban végzett magas színvonalú, gyakran nehéz körülmények között történő feladatellátás megbecsülése volt. A kifizetés hozzájárul a dolgozói elégedettség növeléséhez és a szolgáltatások színvonalának fenntartásához.

BEVÉTELEK

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	adatok Ft-ban	
			Teljesítés	%
Működési célú támogatások áht-n belülről		300.000	300.000	100 %
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről		300.000	300.000	100 %
Működési bevételek	370.078.000	415.078.000	413.361.046	99,6%
Felhalmozási bevételek			4.300.000	
Működési célú átvett pénzeszközök		500.000	500.000	100 %
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		1.000.000	1.000.000	100 %

Maradvány igénybevétele	95.000.000	104.050.563	104.050.563	100 %
Központi irányítószervi támogatás	689.255.000	855.510.000	855.510.000	100 %
Bevételek összesen:	1.154.333.000	1.376.738.563	1.379.321.609	100,2 %

Az adott időszakban az intézmény részére biztosított központi szervi támogatás (intézményfinanszírozás) 855 510 000 Ft volt, amely az összes bevétel 1 379 321 609 Ft-os összegének 62 %-át teszi ki. A fennmaradó 38 % egyéb bevételi forrásokból származott.

A vizsgált időszakban a működési bevételek 413 361 046 Ft összegben teljesültek. Ebből az ellátási soron (B405 rovat) elszámolt bevétel 363 356 759 Ft, amely a teljes működési bevétel 87,9 %-át teszi ki. A fennmaradó 12,1 % egyéb bevételi jogcímeken realizálódott.

A normatív állami hozzájárulás 2025. évi igénybevétele az alábbiak szerint teljesült.

Megnevezés	Ellátottak száma (fő)
Szociális étkeztetés	314
Házi segítségnyújtás – szociális segítség	2
Házi segítségnyújtás-személyi gondozás	48
Időskorúak nappali ellátása	58
Demens személyek nappali ellátása	6
Pszichiátriai betegek nappali ellátása	20
Szenvedélybetegek nappali ellátása	9
Átmeneti elhelyezést nyújtó intézmény	41
Bentlakásos ellátás	96

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által az intézmény 600.000 Ft támogatásban részesült. Az összeget közösségi programokra, eszközbeszerzésre használták fel. 2025-ben sem maradtak jubileum nélkül. Az Andrásida Idősek Klubja 35 éves évfordulója alkalmából ünnepséget rendeztek. Az Idősek Hónapja rendezvénysorozat keretében megrendezésre került a nagy népszerűségnek örvendő főzőverseny. Az intézmény minden évben támogatásban részesül a polgármesteri keret terhére, melyet a karácsonyi ajándékok beszerzésére fordítanak. Ez a támogatás lehetőséget teremt arra, hogy a közösségük számára fontos, hagyományteremtő programot valósítsanak meg.

A Vietnámi Magyar Nagykövetség jóvoltából 1.500.000 Ft támogatásban részesültek. Az adomány összege közösségi programok megvalósítására, valamint eszközök beszerzésére használható fel. A támogatás lehetővé teszi a programok színvonalának emelését, illetve hozzájárul az intézmény tárgyi feltételeinek fejlesztéséhez.

Nemzeti vagyon változása

2025. évben a nemzeti vagyonban változás nem történt.

Nyitó adat: 47.000 Ft

Záró adat: 47.000 Ft

A gazdálkodás az adott időszakban stabil volt, az intézmény pénzügyi egyensúlya biztosítottnak működött. Likviditási problémák nem merültek fel, a kötelezettségek teljesítése folyamatosan, határidőben történt. A rendelkezésre álló források megfelelően fedezték a működési kiadásokat, hozzájárulva a zavartalan feladatellátáshoz.

Az intézmény bevételi és kiadási előirányzatainak és azok teljesítésének adatait a 2. számú melléklet tartalmazza.

Tájékoztató a Magyar Államkincstár 2025. évi szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzéséről:

2025. július 1-jétől a Magyar Államkincstár Zala Vármegyei Igazgatóság Államháztartási Iroda (a továbbiakban: Államkincstár) szakemberei ellenőrzést folytattak le Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek, az önkormányzat tagságával működő önkormányzati társulások, valamint a nemzetiségi önkormányzatok vonatkozásában.

Az ellenőrzéssel érintett időszak 2025. év volt.

Az Államkincstár az ellenőrzés során az ellenőrzött szervezetek éves költségvetési beszámolóinak elkészítését megelőzően, a beszámolóra vonatkozó időszakot érintő gazdálkodását, könyvvezetését, illetve adatszolgáltatásait vizsgálta, továbbá az ellenőrzés tárgyát képezte a belső kontrollok működésének, a vonatkozó jogszabályoknak és a belső szabályzatok előírásainak gyakorlatban történő betartása.

Az Áht. 91.§ (1) bekezdése alapján: „A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.”

Az Államkincstár által az Áht. 68/B. § alapján készített, a Társulásnál és intézményénél lefolytatott kincstári ellenőrzésről szóló VASVMIG-ÁHI/133-5/2026. iktatószámú Ellenőrzési jelentés az előterjesztés mellékletét képezi. Tekintettel az Ellenőrzési jelentés terjedelmére, a melléklet külön pdf dokumentumban kerül kiküldésre.

Összefoglaló értékelés:

Az Államkincstár által az Áht. 68/B. §-a szerint végrehajtott szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés az éves költségvetési beszámolót megalapozó adatokra **elvégzett vizsgálatok alapján** a pénzügyi számvitel szerint megállapított hibák, hibahatások abszolút értékben számított összege nem érte el az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (Áhsz.) 1. § (1) bekezdés 3. pontjában meghatározott jelentős összegű hiba értékét, így az ellenőrzött szervek által **biztosított az éves költségvetési beszámolók megbízhatósága, azok valós képet adnak a gazdálkodásról.**

Az Ellenőrzési jelentésben megfogalmazott hiányosságok kijavítására, javaslatok megvalósítására intézkedési tervet kell készíteni az érintetteknek, melynek végrehajtását utóellenőrzés keretében vizsgálja az Államkincstár.

Kérem a tisztelt Társulási Tanácsot a határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

1. A Zalaegerszegi Szociális Társulás Társulási Tanácsa a Magyar Államkincstár Zala Vármegyei Igazgatósága által készített a Társulás és az általa irányított költségvetési szervnek az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 68/B. §-a alapján végrehajtott, a 2025. évet vizsgáló kincstári ellenőrzése megállapításaira vonatkozó ellenőrzési jelentést tudomásul veszi, és felkéri az elnököt, hogy a döntésről a Társulás

által irányított költségvetési szerv intézményvezetőjét és a Magyar Államkincstárt tájékoztassa.

Határidő: 2026. május 20.

Felelős: Balaicz Zoltán, a társulás elnöke

2. A Zalaegerszegi Szociális Társulás Társulási Tanácsa a 2025. évi zárszámadását az előterjesztésben foglaltak szerint elfogadja.

Határidő: 2026. május 20.

Felelős: Balaicz Zoltán, a társulás elnöke

Zalaegerszeg, 2026. május 20.

Balaicz Zoltán
a társulás elnöke

Zalaegerszegi Szociális Társulás
...../2026. (.....) számú határozata
a Társulás 2025. évi zárszámadási határozatának elfogadásáról

A Zalaegerszegi Szociális Társulás (a továbbiakban Szociális Társulás) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény felhatalmazása alapján a 2025. évi költségvetést megállapító 2/2024. (II.14.) számú határozatának végrehajtásáról az alábbi határozatot hozza:

A határozat hatálya

1.) A határozat a Zalaegerszegi Szociális Társulásra terjed ki.

A Szociális Társulás bevételei

2.) A Szociális Társulás 2025. évi bevételeit 1 154 569 088 Ft eredeti előirányzattal, 1 376 994 660 Ft módosított előirányzattal és 1 379 577 706 Ft teljesítéssel állapítja meg, ezen belül a költségvetési bevételeit 1 059 343 000 Ft eredeti előirányzattal, 1 272 718 009 Ft módosított előirányzattal és 1 275 301 055 Ft teljesítéssel, finanszírozási bevételeit (maradvány igénybevétele) 95 226 088 Ft eredeti előirányzattal, 104 276 651 Ft módosított előirányzattal és 104 276 651 Ft teljesítéssel állapítja meg az 1. számú mellékletben foglaltak szerint.

A Szociális Társulás kiadásai

3.) A Szociális Társulás 2025. évi költségvetési kiadásait 1 154 569 088 Ft eredeti előirányzattal, 1 376 994 660 Ft módosított előirányzattal és 1 245 964 147 Ft teljesítéssel állapítja meg az 1. számú mellékletben foglaltak szerint.

4.) A Szociális Társulás irányítása alá tartozó költségvetési szerv 2025. évi bevételeinek – a központi, irányító szervi támogatást is magában foglaló – összegét 1 154 333 000 Ft eredeti előirányzattal, 1 376 738 563 Ft módosított előirányzattal és 1 379 321 609 Ft teljesítéssel állapítja meg, 2025. évi kiadásait 1 154 333 000 Ft eredeti előirányzattal, 1 376 738 563 Ft módosított előirányzattal és 1 245 708 050 Ft teljesítéssel állapítja meg a 2. számú mellékletben foglaltak szerint.

5.) A Szociális Társulás költségvetési szervénél a létszámok 2025. évi alakulását a 3. számú mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

6.) A Szociális Társulás 2025. évi alaptevékenységhez kapcsolódó maradványát a 4. számú mellékletben foglaltak szerint 133 613 559 Ft-ban állapítja meg. A maradványon belül a Társulás maradványa 0 Ft, a Zalaegerszegi Gondozási Központ maradványa 133 613 559 Ft. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány 9 447 459 Ft, a kötelezettségvállalások szerint kerülhet felhasználásra. A szabad maradvány összege 124 166 100 Ft, visszatervezése a 4. számú mellékletben foglaltak szerint kerül jóváhagyásra.

7.) A Szociális Társulás pénzeszközeinek változását 2025. évben az 5. számú mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

8.) A Szociális Társulás 2025. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 6., 7., és 8. számú mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 160 159 810 Ft-ban állapítja meg.

9.) A Szociális Társulás eredménykimutatását 2025. évben a 9. számú mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

10.) A Zalaegerszegi Szociális Társulás Társulási Tanácsa a Magyar Államkincstár Zala Vármegyei Igazgatósága által készített a Társulás és az általa irányított költségvetési szervnek az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 68/B. §-a alapján végrehajtott, a 2025. évet vizsgáló kincstári ellenőrzése megállapításaira vonatkozó ellenőrzési jelentést tudomásul veszi, és felkéri az elnököt, hogy a döntésről a Társulás által irányított költségvetési szerv intézményvezetőjét és a Magyar Államkincstárt tájékoztassa.

Zalaegerszeg, 2026. május 20.

Balaicz Zoltán
a társulás elnöke

Zalaegerszegi Szociális Társulás összevont, nettósított bevételeinek és kiadásainak teljesítése 2025. évben

adatok forintban

<i>Megnevezés</i>	<i>2025. évi eredeti előirányzatok</i>			<i>2025. évi módosított előirányzatok</i>			<i>2025. évi teljesítés</i>			<i>Teljesítés %-a</i>
	<i>Szociális Társulás</i>	<i>Zalaegerszegi Gondozási Központ</i>	<i>Összesen</i>	<i>Szociális Társulás</i>	<i>Zalaegerszegi Gondozási Központ</i>	<i>Összesen</i>	<i>Szociális Társulás</i>	<i>Zalaegerszegi Gondozási Központ</i>	<i>Összesen</i>	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	689 255 000		689 255 000	855 510 000	300 000	855 810 000	855 510 000	300 000	855 810 000	100,0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0		300 000	300 000		300 000	300 000	100,0
Működési bevételek	10 000	370 078 000	370 088 000	30 009	415 078 000	415 108 009	30 009	413 361 046	413 391 055	99,6
Felhalmozási bevételek			0			0		4 300 000	4 300 000	
Működési célú átvett pénzeszközök			0		500 000	500 000		500 000	500 000	100,0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0		1 000 000	1 000 000		1 000 000	1 000 000	100,0
Költségvetési bevételek összesen:	689 265 000	370 078 000	1 059 343 000	855 540 009	417 178 000	1 272 718 009	855 540 009	419 761 046	1 275 301 055	100,2
Maradvány igénybevétele	226 088	95 000 000	95 226 088	226 088	104 050 563	104 276 651	226 088	104 050 563	104 276 651	100,0
Egyéb finanszírozási bevételek			0			0			0	
Finanszírozási bevételek összesen:	226 088	95 000 000	95 226 088	226 088	104 050 563	104 276 651	226 088	104 050 563	104 276 651	100,0
Bevételek mindösszesen:	689 491 088	465 078 000	1 154 569 088	855 766 097	521 228 563	1 376 994 660	855 766 097	523 811 609	1 379 577 706	100,2
Személyi jellegű kiadások		638 114 000	638 114 000		751 954 348	751 954 348		730 491 969	730 491 969	97,1
Járadékok és szociális hozzájárulási adó		102 109 000	102 109 000		118 946 215	118 946 215		109 212 585	109 212 585	91,8
Dologi kiadások	236 088	394 110 000	394 346 088	256 097	479 674 000	479 930 097	256 097	391 464 359	391 720 456	81,6
Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0			0	
Egyéb működési célú kiadások			0			0			0	
Beruházások		20 000 000	20 000 000		26 164 000	26 164 000		14 539 137	14 539 137	55,6
Felújítások			0			0			0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások			0			0			0	
Költségvetési kiadások összesen:	236 088	1 154 333 000	1 154 569 088	256 097	1 376 738 563	1 376 994 660	256 097	1 245 708 050	1 245 964 147	90,5
Finanszírozási kiadások:			0			0			0	
Kiadások mindösszesen:	236 088	1 154 333 000	1 154 569 088	256 097	1 376 738 563	1 376 994 660	256 097	1 245 708 050	1 245 964 147	90,5

Zalaegerszegi Szociális Társulás intézménye bevételeinek és kiadásainak teljesítése 2025. évben

adatok forintban

<i>Megnevezés</i>	<i>2025. évi eredeti előirányzatok</i>	<i>2025. évi módosított előirányzatok</i>	<i>2025. évi teljesítés</i>	<i>Teljesítés %-a</i>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	300 000	300 000	100,0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	300 000	300 000	100,0
Működési bevételek	370 078 000	415 078 000	413 361 046	99,6
Felhalmozási bevételek	0	0	4 300 000	
Működési célú átvett pénzeszközök	0	500 000	500 000	100,0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	1 000 000	1 000 000	100,0
Költségvetési bevételek összesen:	370 078 000	417 178 000	419 761 046	100,6
Maradvány igénybevétele	95 000 000	104 050 563	104 050 563	100,0
Központi irányítószervi támogatás	689 255 000	855 510 000	855 510 000	100,0
Egyéb finanszírozási bevételek				
Finanszírozási bevételek összesen:	784 255 000	959 560 563	959 560 563	100,0
Bevételek mindösszesen:	1 154 333 000	1 376 738 563	1 379 321 609	100,2
Személyi juttatások	638 114 000	751 954 348	730 491 969	97,1
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	102 109 000	118 946 215	109 212 585	91,8
Dologi kiadások	394 110 000	479 674 000	391 464 359	81,6
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	
Beruházások	20 000 000	26 164 000	14 539 137	55,6
Felújítások	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	
Költségvetési kiadások összesen:	1 154 333 000	1 376 738 563	1 245 708 050	90,5
Finanszírozási kiadások:				
Kiadások mindösszesen:	1 154 333 000	1 376 738 563	1 245 708 050	90,5

Zalaegerszegi Szociális Társulás létszámkerete és a tényleges létszám alakulása 2025. évben

adatok főben

Megnevezés	2025. évi eredeti létszámkeret			2025. évi módosított létszámkeret			2025. évi teljesítés (átlagos statisztikai állományi létszám)			Teljesítés %-a
	<i>Szociális Társulás</i>	<i>Zalaegerszegi Gondozási Központ</i>	<i>Összesen</i>	<i>Szociális Társulás</i>	<i>Zalaegerszegi Gondozási Központ</i>	<i>Összesen</i>	<i>Szociális Társulás</i>	<i>Zalaegerszegi Gondozási Központ</i>	<i>Összesen</i>	
Létszám	0	152	152	0	127	127	0	120	120	94,5

Zalaegerszegi Szociális Társulás maradványkimutatása 2025. évben

adatok forintban

<i>Megnevezés</i>		<i>Szociális Társulás</i>	<i>Zalaegerszegi Gondozási Központ</i>	<i>Összesen</i>
Zalaegerszegi Szociális Társulás maradványának keletkezése 2025. évben				
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	855 540 009	419 761 046	1 275 301 055
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	256 097	1 245 708 050	1 245 964 147
I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege(=01-02)	855 283 912	-825 947 004	29 336 908
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	226 088	959 560 563	959 786 651
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	855 510 000		855 510 000
II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-855 283 912	959 560 563	104 276 651
A)	Alaptevékenység maradványa (= ±I.±II.)	0	133 613 559	133 613 559
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei			0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai			0
III.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0	0	0
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei			0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai			0
IV.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0	0	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III.±IV.)	0	0	0
C)	Összes maradvány (=A+B)	0	133 613 559	133 613 559
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa		9 447 459	9 447 459
E)	Alaptevékenység szabad maradványa	0	124 166 100	124 166 100

Zalaegerszegi Szociális Társulás 2025. évben keletkezett maradványának visszatervezése rovatonként				
	Kötelezettségvállalással terhelt maradvány:			
1	Személyi juttatások			0
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			0
3	Dologi kiadások		721 459	721 459
4	Egyéb működési célú kiadások			0
5	Beruházások		8 726 000	8 726 000
6	Felújítások			0
	Kötelezettségvállalással terhelt maradvány összesen:	0	9 447 459	9 447 459
	Kötelezettségvállalással nem terhelt, szabad maradvány:			
7	Személyi juttatások			0
8	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			0
9	Dologi kiadások		3 613 559	3 613 559
10	Egyéb működési célú kiadások			0
11	Beruházások			0
12	Felújítások			0
13	Eredeti költségvetésbe bevont maradvány		120 552 541	120 552 541
14	Célra, feladatra kapott összegek			0
	Kötelezettségvállalással nem terhelt, szabad maradvány összesen:	0	124 166 100	124 166 100
	Visszatervezett maradvány összesen:	0	133 613 559	133 613 559

Zalaegerszegi Szociális Társulás pénzforgalom levezetése 2025. évben

adatok forintban

	Megnevezés	Szociális Társulás	Zalaegerszegi Gondozási Központ	Összesen
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen	226 088	104 670 034	104 896 122
02	32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [+32]		180 260	180 260
03	33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [(3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]	226 088	104 489 774	104 715 862
04	B. Korrekciós tételek összesen:	-226 088	29 584 704	29 358 616
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege	-855 766 097	-1 245 708 050	-2 101 474 147
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege	855 766 097	1 379 321 609	2 235 087 706
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege	-226 088	-104 050 563	-104 276 651
14	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó tárgydőszaki forgalma		106 299	106 299
16	Adott előlegek számla tárgydőszaki forgalma összesen		393 701	393 701
18	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma		393 701	393 701
34	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma		525 545	525 545
46	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgydőszaki forgalma		-1 047 253	-1 047 253
53	C. 32-33. számlák számított tárgydőszaki záró egyenlege (A + B)	0	134 254 738	134 254 738
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydőszaki egyenlege	0	134 254 738	134 254 738

Zalaegerszegi Szociális Társulás vagyonának összetétele 2025. december 31-én

adatok forintban

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak			Tárgyi időszak		
		Szociális Társulás	Zalaegerszegi Gondozási Központ	Összesen	Szociális Társulás	Zalaegerszegi Gondozási Központ	Összesen
A/I.	Immateriális javak		10	10			0
A/II/1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		3 803 694	3 803 694		3 719 078	3 719 078
A/II/2.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek		12 063 958	12 063 958		18 386 483	18 386 483
A/II/3.	Tenyészállatok			0			0
A/II/4.	Beruházások, felújítások			0			0
A/II/5.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			0			0
A/II.	Tárgyi eszközök	0	15 867 652	15 867 652	0	22 105 561	22 105 561
A/III.	Befektetett pénzügyi eszközök			0			0
A/IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			0			0
A.	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	15 867 662	15 867 662	0	22 105 561	22 105 561
B/I.	Készletek		3 026 026	3 026 026			0
B/II.	Értékpapírok			0			0
B.	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	3 026 026	3 026 026	0	0	0
C/I.	Lekötött bankbetétek			0			0
C/II.	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		180 260	180 260		496 485	496 485
C/III.	Forintszámlák	226 088	104 489 774	104 715 862		133 758 253	133 758 253
C/IV.	Devizaszámlák			0			0
C.	PÉNZESZKÖZÖK	226 088	104 670 034	104 896 122	0	134 254 738	134 254 738
D.	KÖVETELÉSEK		3 314 345	3 314 345		4 472 511	4 472 511
E.	EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK		-404 000	-404 000		-673 000	-673 000
F.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			0			0
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	226 088	126 474 067	126 700 155	0	160 159 810	160 159 810
G/I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke		5 048 965	5 048 965		5 048 965	5 048 965

G/II.	Nemzeti vagyoni változásai		47 000	47 000		47 000	47 000
G/III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	417 020	48 185 372	48 602 392	417 020	48 185 372	48 602 392
G/IV.	Felhalmozott eredmény	-115 765	-45 179 079	-45 294 844	-190 932	-1 274 810	-1 465 742
G/V.	Eszközök érték helyesbítésének forrása			0			0
G/VI.	Mérleg szerinti eredmény	-75 167	43 904 269	43 829 102	-290 702	45 082 477	44 791 775
G.	SAJÁT TŐKE	226 088	52 006 527	52 232 615	-64 614	97 089 004	97 024 390
H.	KÖTELEZETTSÉGEK		9 135 538	9 135 538	64 614	2 388 183	2 452 797
I.	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			0			0
J.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		68 332 002	68 332 002		60 682 623	60 682 623
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	226 088	129 474 067	129 700 155	0	160 159 810	160 159 810

Zalaegerszegi Szociális Társulás tulajdonában lévő vagyon forgalomképesség szerinti megoszlásban 2025. 12.31-én

adatok forintban

Zalaegerszegi Szociális Társulás

Sorszám	Megnevezés	1. Forgalomképtelen vagyon	2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon	3. Korlátozottan forgalomképes vagyon	1+2+3. Törzsvagyon összesen	4. Forgalomképes vagyon	Mindösszesen
I.	Immateriális javak				0		0
II.	Tárgyi eszközök:						0
II/1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok				0		0
II/2.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek				0		0
II/3.	Tenyészállatok				0		0
II/4.	Beruházások, felújítások				0		0
II/5.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				0		0
	Tárgyi eszközök és immateriális javak összesen:	0		0	0	0	0

Zalaegerszegi Gondozási Központ

Sorszám	Megnevezés	1. Forgalomképtelen vagyon	2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon	3. Korlátozottan forgalomképes vagyon	1+2+3. Törzsvagyon összesen	4. Forgalomképes vagyon	Mindösszesen
I.	Immateriális javak				0		0
II.	Tárgyi eszközök:						0
II/1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			3 719 078	3 719 078		3 719 078
II/2.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek			18 386 483	18 386 483		18 386 483
II/3.	Tenyészállatok				0		0
II/4.	Beruházások, felújítások				0		0
II/5.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				0		0
	Tárgyi eszközök és immateriális javak összesen:	0		22 105 561	22 105 561	0	22 105 561

Mérlegben nem szereplő eszközök 2025. évben

Megnevezés	Zalaegerszegi Szociális Társulás		Zalaegerszegi Gondozási Központ	
	Mennyiség (db)	Bruttó érték (Ft)	Mennyiség (db)	Bruttó érték (Ft)
Képzőművészeti alkotások				
Régészeti leletek				
Kép- és hangarchívum				
Gyűjtemények				
Kulturális javak				
"0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök, kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek			773	27 309 991
A 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök			2 525	1 229 077 643
Összesen:		0		1 256 387 634

Zalaegerszegi Szociális Társulás eredménykimutatása 2025. évben

	<i>Megnevezés</i>	<i>Előző időszak</i>			<i>Tárgyidőszak</i>		
		<i>Szociális Társulás</i>	<i>Zalaegerszegi Gondozási Központ</i>	<i>Konszolidált összeg</i>	<i>Szociális Társulás</i>	<i>Zalaegerszegi Gondozási Központ</i>	<i>Konszolidált összeg</i>
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlázható bevételei		344 494 557	344 494 557		378 272 391	378 272 391
04	I Tevékenység nettó eredményszámlázható bevétele (=01+02+03)		344 494 557	344 494 557		378 272 391	378 272 391
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszámlázható bevételei			-800 176 000			0
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázható bevételei	800 176 000	800 776 000	1 600 952 000	855 510 000	800 000	856 310 000
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázható bevételei		0			1 300 000	1 300 000
11	09 Különféle egyéb eredményszámlázható bevételek		4 133 533	4 133 533		9 568 554	9 568 554
12	III Egyéb eredményszámlázható bevételek (=06+07+08+09)	800 176 000	804 909 533	804 909 533	855 510 000	867 178 554	867 178 554
13	10 Anyagköltség		130 516 704	130 516 704		58 545 513	58 545 513
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	68 757	110 572 395	110 641 152	320 711	241 269 376	241 590 087
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke					8 358 427	8 358 427
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	68 757	241 089 099	241 157 856	320 711	308 173 316	308 494 027
18	14 Bérköltség		684 908 481	684 908 481		682 442 583	682 442 583
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések		31 539 649	31 539 649		43 840 042	43 840 042
20	16 Bérjárulékok		107 197 880	107 197 880		108 772 550	108 772 550
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)		823 646 010	823 646 010		835 055 175	835 055 175
22	VI Értékesítési leírás		5 535 545	5 535 545		5 210 241	5 210 241
23	VII Egyéb ráfordítások	800 195 350	38 449 888	38 469 238	855 510 000	56 148 304	56 148 304
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-88 107	40 683 548	40 595 441	-320 711	40 863 909	40 543 198
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázható bevételek	12 940	3 220 721	3 233 661	30 009	4 218 568	4 248 577
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázható bevételei (=17+18+19+20+21)	12 940	3 220 721	3 233 661	30 009	4 218 568	4 248 577
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	12 940	3 220 721	3 233 661	30 009	4 218 568	4 248 577
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-75 167	43 904 269	43 829 102	-290 702	45 082 477	44 791 775

ZALAEGERSZEGI MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERI HIVATALA KÖZPONTI IKTATÓ	
Érk.:	2026 MARE 04.
VEZETŐI NYILATKOZAT	
Szám: 229-6	Mell.: 1 Ugyintéző: [Signature]

A/14-2/2026.
221/2026-23-23

A) Alulírott Radics Andrea a(z) Zalaegerszegi Gondozási Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

- a) **Kontrollkörnyezet:** A Zalaegerszegi Gondozási Központ érvényes alapító okirattal rendelkezik, utolsó módosítása 2025. március 25-től hatályos. A Szervezeti és Működési Szabályzat 2025. július 1-től hatályos. Az SZMSZ módosítására a konyha kiszervezése, valamint az ehhez kapcsolódó szervezeti változások miatt került sor. Az Szmsz-ben a szervezeti felépítés a dolgozók feladat és hatásköre meghatározásra került. A jogszabályban előírt kötelező szabályzatokkal az intézmény rendelkezik.
- b) **Integrált kockázatkezelési rendszer:** Az intézmény kockázatkezelési szabályzattal rendelkezik, melyben szabályozásra kerültek a szervezeti feladatmegosztás és folyamatgazdák kijelölése. A vezetés megítélése szerint a kockázatkezelési rendszer hozzájárul a szabályszerű, gazdaságos és hatékony működés biztosításához.
- c) **Kontrolltevékenységek:** A folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés biztosított volt. A kontrolltevékenységek a folyamatokba beépülve biztosítják a szabályszerűséget és az ellenőrizhetőséget, különös tekintettel a jóváhagyási,

engedélyezési, beszámolási és ellenőrzési rendekre. Ellenőrzési nyomvonal kialakításra került.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

A költségvetési szerv a 2011. évi CXII. törvény (Infotv.) előírásai alapján a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének eleget tett.

A költségvetési szerv vezetője kialakította, hogy a megfelelő információk időben eljussanak a szervezeti egységek és vezetők felé. A költségvetési szerv vezetője eleget tett az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek. Az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A költségvetési szerv vezetője kialakította a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert. A költségvetési szerv vezetője gondoskodott az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről, biztosította a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét. Hatályos belső ellenőrzési kézikönyv rendelkezésre áll.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy a 2025. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C2) Nyilatkozom, hogy a 2025. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Jagodicsné Horváth Szilvia gazdasági vezető) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

Kelt: Zalaegerszeg, 2026. február 11.



.....
aláírás

E) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

Adatellenőrző kód: -7428-5c-2c648348-5f4e-77-391f625-70-2c693e5a

Fejezeti jellemző adatok

fejezet	cím/alcím
---------	-----------

A fejezet megnevezése, székhelye:

.....

.....

.....

Önkormányzati jellemző adatok

20 megye/ vármegye	9233 pénzügyi körzet	00 település- típus
--------------------------	-------------------------	---------------------------

A megye/vármegye megnevezése, önkormányzat székhelye:

ZALA

.....

.....

.....

Szerv számjele

819730 PIR-törzsszám	1249 szektor	841117 szakágazat
-------------------------	-----------------	----------------------

A szerv megnevezése, székhelye:
ZALAEGERSZEGI SZOCIÁLIS TÁRSULÁS

8900 Zalaegerszeg Kossuth Lajos utca 17-19

Irányító (fejezetet irányító) szerv:

.....

.....

Összevont (konszolidált) beszámoló

típus	év	hónap	naptól	-	hónap	napig
05	2025	01	01	-	12	31

ZALAEGERSZEG

2026. év. APRILIS hó. 24. nap

Gardy

a szerv gazdasági vezetője



[Signature]

a szerv vezetője

Készítette, ill. felvilágosítást nyújt:

TÖRÖK KINGA (név)

92/502-100 (telefon)

a szerv adatszolgáltatási, beszámolási tevékenységeit ellátó költségvetési szerv PIR-törzsszáma

432700

Az irányító (fejezetet irányító) szerv részéről jóváhagyta:

.....(aláírás)

.....(név, telefon)

a szerv könyvviteli feladatainak teljesítésére használt számviteli program neve

ORGANPZEG

Tartalomjegyzék	
Szám	Úrlap megnevezés
K01	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások
K02	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B1-B7. költségvetési bevételek
K03	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K9. Finanszírozási kiadások
K04	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B8. Finanszírozási bevételek
K12	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg
K13	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás

Évk: 819/30

Készült: 2025.04.24 09:04

Összevont (konszolidált) beszámoló

ZALAEGERSZEGI SZOCIÁLIS TÁRSULÁS

Megye/Vármegye: 20 Pénzügyi körzet: 9233

Szakág: 841117 Szektor: 1249 Időszak: 2025.KONSZ

Üres űrlapok jegyzéke	
Szám	Űrlap megnevezés

K01 - Önkormányzati (irányító szerv) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások					
#	Megnevezés	3	4	5	6
2			Konszolidált előző összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)		642 876 028	0	642 876 028
02	Normatív jutalmak (K1102)		39 697 748	0	39 697 748
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)		3 907 322	0	3 907 322
05	Végkielégítés (K1105)		5 729 400	0	5 729 400
06	Jubileumi jutalom (K1106)		6 335 245	0	6 335 245
07	Béren kívüli jutalmak (K1107)		8 662 500	0	8 662 500
08	Ruházati költségértékesítés (K1108)		1 971 449	0	1 971 449
09	Közbiztonsági költségértékesítés (K1109)		5 361 666	0	5 361 666
10	Egyéb költségértékesítések (K1110)		80 860	0	80 860
12	Szociális támogatások (K1112)		450 000	0	450 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)		15 340 154	0	15 340 154
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)		730 421 372	0	730 421 372
18	Egyéb kifizetendő személyi juttatások (K1123)		70 597	0	70 597
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)		70 597	0	70 597
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)		730 491 969	0	730 491 969
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)		109 212 585	0	109 212 585
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)		89 919 246	0	89 919 246
23	ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)		15 674 000	0	15 674 000
25	ebből: túlpénz hozzájárulás (K2)		2 076 532	0	2 076 532
26	ebből: munkaadó a foglalkoztatottak részére ünnepi kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok teljesítései (K2)		27 568	0	27 568
27	ebből: munkaadót terhelő személyi juttatásadó (K2)		1 515 239	0	1 515 239
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)		3 096 300	0	3 096 300
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)		55 760 083	0	55 760 083
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)		58 856 383	0	58 856 383
32	Információs szolgáltatások igénybevétele (K321)		2 987 313	0	2 987 313
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)		1 528 576	0	1 528 576
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)		4 515 889	0	4 515 889
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)		7 587 799	0	7 587 799
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)		18 022 584	0	18 022 584
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)		4 431 063	0	4 431 063
39	Köztisztviselői díjak (= 35+...+38) (K331)		30 041 446	0	30 041 446
40	Vészhelyzet elhárítása (K332)		179 028 379	0	179 028 379
43	Karbantartási, fejlesztési szolgáltatások (K334)		10 084 820	0	10 084 820
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)		8 358 427	0	8 358 427
45	ebből: államháztartáson belüli (K335)		670 120	0	670 120
46	Szakmai tevékenységet szolgáló szolgáltatások (K336)		8 490 094	0	8 490 094
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)		12 348 109	0	12 348 109
48	ebből: biztosítási díjak (K337)		1 128 099	0	1 128 099
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+42+43+44+45+46+47) (K33)		248 351 275	0	248 351 275
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)		76 219 299	0	76 219 299
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)		2 881 000	0	2 881 000
62	Egyéb dologi kiadások (K355)		896 610	0	896 610

K01 - Önkormányzati (irányító szerv) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg		Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4		5	6
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)			79 996 909	79 996 909
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)			391 720 456	391 720 456
198	Informátikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)			538 816	538 816
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)			10 909 324	10 909 324
204	Beruházási célú előzetesen felszámított áhálános forgalmi adó (K67)			3 090 997	3 090 997
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)			14 539 137	14 539 137
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)			1 245 964 147	1 245 964 147

FILK: 819/30
Összevont (konszolidált) beszámoló
ZALAEGERSZEGI SZOCIÁLIS TÁRSULÁS
Megye/Vámegye: 20 Pénzügyi körzet: 9233
Szakág: 841117 Szektor: 1249 Időszak: 2025.KONSZ

K02 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B1-B7. költségvetési bevételek					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg	
2	3	4	5	6	
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	855 810 000	0	0	855 810 000
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	855 810 000	0	0	855 810 000
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	855 810 000	0	0	855 810 000
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	300 000	0	0	300 000
77	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B25)	300 000	0	0	300 000
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	300 000	0	0	300 000
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	5 646 675	0	0	5 646 675
186	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=187) (B403)	9 299 924	0	0	9 299 924
187	ebből: államháztartáson belüli (B403)	752 117	0	0	752 117
195	Ellátási díjak (B405)	363 356 759	0	0	363 356 759
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	25 570 566	0	0	25 570 566
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamajellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	4 248 577	0	0	4 248 577
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	4 248 577	0	0	4 248 577
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	5 268 554	0	0	5 268 554
218	Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	413 391 055	0	0	413 391 055
223	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	4 300 000	0	0	4 300 000
229	Felhalmozási bevételek (=219+221+223+224+227220+222+224+225+228) (B5)	4 300 000	0	0	4 300 000
243	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+254) (B65)	500 000	0	0	500 000
253	ebből: kormányok és nemzeti köznevelési szervezetei (B65)	500 000	0	0	500 000
255	Működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+233+243) (B6)	500 000	0	0	500 000
269	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=270+...+280) (B75)	1 000 000	0	0	1 000 000
279	ebből: kormányok és nemzeti köznevelési szervezetei (B75)	1 000 000	0	0	1 000 000
281	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=256+...+259+269) (B7)	1 000 000	0	0	1 000 000
282	Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	1 275 301 055	0	0	1 275 301 055

K03 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K9. Finanszírozási kiadások					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg		Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4		5	6
21	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	855 510 000		-855 510 000	0
28	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+18+20+...+24+2723+26) (K91)	855 510 000		-855 510 000	0
39	Finanszírozási kiadások (=28+36+37+38) (K9)	855 510 000		-855 510 000	0

K04 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló – B8. Finanszírozási bevételek					
#	Megnevezés	Konszolidált előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg	
2	3	4	5	6	
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	104 276 651	0	0	104 276 651
13	Maradvány igénybevétele (-11+12) (B813)	104 276 651	0	0	104 276 651
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	855 510 000	-855 510 000	0	0
23	Belföldi finanszírozás bevételei (-04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	959 786 651	-855 510 000	104 276 651	104 276 651
32	Finanszírozási bevételek (-23+29+30+31) (B8)	959 786 651	-855 510 000	104 276 651	104 276 651

K12 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg					
#	Megnevezés	Konszolidált előtti összeg		Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	2	3		4	5
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	22 105 561	0		22 105 561
05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	22 105 561	0		22 105 561
10	C/II Pénzürak, csekkek, bankkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	496 485	0		496 485
11	C/III-IV. Forrásszámlák és Devízszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)	133 758 253	0		133 758 253
12	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	134 254 738	0		134 254 738
13	D/I Költségvetési éven esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	2 880 265	0		2 880 265
14	D/II Költségvetési éven esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	673 000	0		673 000
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	919 246	0		919 246
16	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	4 472 511	0		4 472 511
17	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)	-673 000	0		-673 000
19	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	160 159 810	0		160 159 810
20	G/II Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	53 698 357	0		53 698 357
21	G/IV Felhalmozott eredmény	-1 465 742	0		-1 465 742
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	44 791 775	0		44 791 775
24	G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	97 024 390	0		97 024 390
25	H/I Költségvetési éven esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	721 459	0		721 459
26	H/II Költségvetési éven esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	64 614	0		64 614
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/9)	1 665 724	0		1 665 724
28	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	2 452 797	0		2 452 797
30	J) PASSZÍV DÖBÉLI ELHATÁROLÁSOK (=J/I+J/2+J/3)	60 682 623	0		60 682 623
31	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	160 159 810	0		160 159 810

K13 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	2	3	4	5
02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlái bevétel	378 272 391	0	378 272 391
04	I. Tevékenység nettó eredményszámlái bevétel (=01+02+03)	378 272 391	0	378 272 391
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszámlái bevétel	855 510 000	-855 510 000	0
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlái bevétel	855 310 000	0	855 310 000
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlái bevétel	1 300 000	0	1 300 000
11	09 Külföldi egyéb eredményszámlái bevétel	9 568 554	0	9 568 554
12	III. Egyéb eredményszámlái bevétel (=06+07+08+09)	1 722 688 554	-855 510 000	867 178 554
13	10 Anyagköltség	58 545 513	0	58 545 513
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	241 590 087	0	241 590 087
16	13 Eladott (közelelített) szolgáltatások értéke	8 358 427	0	8 358 427
17	IV. Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	308 494 027	0	308 494 027
18	14 Bérköltség	682 442 583	0	682 442 583
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	43 840 042	0	43 840 042
20	16 Bérjárulékok	108 772 550	0	108 772 550
21	V. Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	835 055 175	0	835 055 175
22	VI. Értékszőkenési járás	5 210 241	0	5 210 241
23	VII. Egyéb ráfordítások	911 658 304	-855 510 000	56 148 304
24	A. TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	40 543 198	0	40 543 198
28	20 Egyéb kapott (járó) hatarok és kamatjellegű eredményszámlái bevétel	4 248 577	0	4 248 577
32	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszámlái bevétel (=17+18+19+20+21)	4 248 577	0	4 248 577
43	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VII+IX)	4 248 577	0	4 248 577
44	C. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A+B)	44 791 775	0	44 791 775