



Balatonalmádi Szociális Társulás Elnöke  
8220 Balatonalmádi, Széchenyi sétány 1.  
Telefon: 88/542-411 Fax: 88/542-493  
e-mail: [polgarmester@balatonalmadi.hu](mailto:polgarmester@balatonalmadi.hu)

---

**Szám: 1/56-1/2022.**

## **ELŐTERJESZTÉS**

**a Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa  
2022. február 28-i ülésére**

**Tárgy: Balatonalmádi Szociális Társulás 2022. évi költségvetésének  
elfogadása**

**Előterjesztő: dr. Kepli Lajos elnök**

**Elkészítésében részt vett:** Regenyéné Király Andrea osztályvezető  
Gergelyi Mariann pénzügyi és számviteli ügyintéző  
Dr. Sajtos Ildikó intézményvezető  
Fehérvári Judit gazdasági vezető

**Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:**

  
**Tárnoki Renáta Sára**  
aljegyző

## Tisztelt Társulási Tanács!

A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényt (a továbbiakban: költségvetési törvény) az Országgyűlés 2020. július 3-án fogadta el.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24.§ (3) bekezdése szerint: **„A jegyző által a (2) bekezdés szerint elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.”** Ugyanezen törvény 26. § (1) bekezdése alapján: **„A nemzetiségi önkormányzatra, a társulásra és az általuk irányított költségvetési szervekre a 23–25. § rendelkezéseit kell alkalmazni.”**

A fenti szabályozás alapján a költségvetési határozat-tervezet benyújtásának határideje 2022. február 15. napja.

A Társulási megállapodás 2.8. pontja szerint a társulás munkaszervezeti feladatait (döntések előkészítése, végrehajtás szervezése), gazdálkodási feladatait a Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatal látja el, valamint a megállapodás 7.1.2. pontja alapján a Társulás költségvetését a Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatal és a Balatonalmádi Városgondnokság készíti elő.

A Társulási Tanács a társulás 2022. évi költségvetési koncepcióját nem tárgyalta 2021. évben, - tekintettel arra, hogy az egyes törvényeknek a költségvetési tervezéssel, valamint a pénzügyi és a közüzemi szolgáltatások hatékonyabb nyújtásával összefüggő módosításáról szóló 2014. évi XXXIX. törvény hatályon kívül helyezte az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (1) bekezdését, ami az elmúlt években önkormányzatok és társulások részére október 31-ig a következő évre költségvetési koncepciókészítési kötelezettségét írta elő. E rendelkezés ellenére a társulás már 2021. novemberben elkezdte a 2022. évi költségvetés tervezését, amely segítette a 2022. évi költségvetés véglegesítését.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyeztetni, annak eredményét írásban rögzíteni, majd az egyeztetés eredményét a polgármester a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti. **A jogszabályi előírásnak megfelelően az intézményvezetővel az egyeztetés megtörtént, az egyeztetésről szóló jegyzőkönyv az előterjesztéshez csatolásra került.**

A költségvetésről szóló törvénynek megfelelően elkészítettük a társulás 2022. évi költségvetési határozat-tervezetét.

A Balatonalmádi Szociális Társulás 2022. évi költségvetés főösszege 322.800.101 Ft, ami az előző évi 258.024.911 Ft-hoz képest 64.775.190 Ft összegű 25,1 %-os növekedést mutat. A növekedés főbb magyarázata:

- a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedése,

- közalkalmazottak átsorolása,
- szociális ágazati pótlék emelkedése,
- 2022. január 1-től kezdődő szociális fogyatékosági tanácsadói tevékenység feladatának végzése.

## **I. Költségvetési bevételek (2.,4.,7.,9. mellékletek)**

A költségvetési javaslat 2022. évben a társulás egészére (beleértve a jogi személyiséggel rendelkező Társulást, valamint intézményét a Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálatot) vonatkozóan összesen 321.555.381 Ft bevétellel számol (előző évi maradvány igénybevétele nélkül, intézményfinanszírozási bevétel nélkül) a 2021. évi 257.538.279 Ft előirányzathoz képest.

### **1. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**

A 2022. évi költségvetés egyéb működési célú államháztartáson belül bevételei **304.650.650 Ft**-tal kerültek tervezésre, melyből **205.331.166 Ft** a Balatonalmádi Város Önkormányzat által igényelt állami támogatás a szociális és gyermekjóléti feladatok ellátására, melyet az önkormányzat működési támogatásként átad a társulás részére.

**A szociális és gyermekjóléti feladatok ellátását a Balatonalmádi Szociális Társulás költségvetési szerve, a Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat végzi** (2016. előtt Balatonalmádi Szociális Alapszolgáltatási Központ - SZAK néven, 2016-2020. között Balatonalmádi Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat néven szerepelt).

A jogszabályi előírások alapján a társulás esetében az állami támogatás lehívására a társulás székhely önkormányzata jogosult. Az állami támogatást Balatonalmádi Város Önkormányzata igényli, részére finanszírozza az állam, majd ezt követően az önkormányzat pénzeszközátadásként (működési támogatásként) átadja a társulás részére.

Az egyes szociális és gyermekvédelmi tárgyú törvények módosításáról szóló 2015. évi CXXXIII. törvény 2016. január 1-i hatállyal jelentős - a családsegítés és a gyermekjóléti szolgáltatás integrálását, a család- és gyermekjóléti szolgálatok, valamint család és gyermekjóléti központok kialakítását célzó – változtatást vezetett be a szociális ellátás és a gyermekvédelmi ellátás fenti területein a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szocvtv.) és a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) módosításával. A változások a feladatok finanszírozásánál már 2016. évben jelentkeztek, mely 2022. évben is ezzel megegyezően működik.

A központi költségvetés a család- és gyermekjóléti szolgáltatás feladatra a számított szakmai létszám alapján támogatást biztosít a Szocvtv.-ben, a Gyvt.-ben és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően család- és gyermekjóléti szolgálatot biztosító települési önkormányzatok részére, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével. A támogatásra az önálló polgármesteri

hivatalt működtető, illetve a közös önkormányzati hivatal székhelye szerinti önkormányzat jogosult. Ez utóbbi esetben a támogatás igénylője a támogatásból a közös önkormányzati hivatalhoz tartozó valamennyi település feladat-ellátását biztosítja.

A támogatás megállapítása az ellátott

- önálló polgármesteri hivatallal rendelkező önkormányzatonként és
- közös hivatalként

külön-külön történik, a támogatás igénylője ezek együttes összegére jogosult. Valamennyi, a támogatásra jogosult települési önkormányzatot támogatás illeti meg a számított szakmai létszám alapján.

A központi költségvetés 2022. évben az előző évinél magasabb összegű fajlagos támogatást (4.100 eFt/ számított létszám/év 5.129 eFt/számított létszám/év fajlagos összegre emelkedik) biztosít a családsegítés és gyermekjóléti szolgálat feladataihoz. A 2022. évi költségvetésben a támogatás eredeti előirányzatként a 2021. évi támogatáshoz, képest nagyobb 4.836 eFt összeggel tervezhető.

A család- és gyermekjóléti központ feladatellátás támogatására jogosult önkormányzat e támogatásból a járáshoz tartozó összes településen biztosítja a feladatellátást. Balatonalmádi, mint járásszékhely település e - 2016. január 1-től kezdődő - feladathoz 2022. évben 33.238 eFt összegű támogatást kap, amely a 2019. január 1-jétől induló feladatot ellátó, szociális diagnózis felvételét végző, esetmenedzser foglalkoztatásával összefüggő kiadásokra fordítható, a 2022. január 1-től induló fogyatékosági tanácsadói tevékenység ellátásához pedig 11.440 eFt összegű támogatás társul.

Az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása az a járásszékhely települési önkormányzat jogosult, amely az általa fenntartott család- és gyermekjóléti központ útján ellátja a Gyvt. szerinti óvodai és iskolai szociális segítő tevékenységet. E tevékenység jogszabályban foglaltak alapján 2018. szeptember 1-jén indult. 2021. évben 13.466 eFt összegű támogatásra voltunk jogosultak, míg 2022. évben 13.962 eFt összegű támogatással tervezhattunk.

A házi segítségnyújtás feladatellátás tekintetében jelentős változás történt 2017. január 1-jétől. 2017. évben a feladatellátáson belül a szociális segítség és a személyi gondozás feladata elkülönül, külön kerül finanszírozásra eltérő fajlagos összegű támogatással. 2022. évben a mutatószám-felmérés adatai alapján várható támogatás összege 75.260 eFt, míg 2021. évben 55.687 eFt volt. A támogatás emelkedését a szociális segítség feladatellátás fajlagos összegének emelkedése (471.900 Ft/fő fajlagos támogatás 602.080 Ft/fő fajlagos támogatásra emelkedett) eredményezte.

Az időskorúak nappali feladatellátása 2022. évben 52.145 eFt összegű támogatással kerül finanszírozásra, míg e jogcímen 2021. évben csupán 40.036 eFt összegű támogatással tervezhattunk. A támogatás emelkedését a nagymértékű fajlagos összeg emelkedése (325.500 Ft/fő fajlagos támogatás 423.940 Ft/fő fajlagos támogatásra emelkedett) eredményezte.

A család- és gyermekjóléti szolgáltatás, a család- és gyermekjóléti központ, a házi segítség-nyújtás, az időskorúak nappali ellátása és a szociális étkeztetés feladatokra

vonatkozó állami támogatás együttes összege 53 746 eFt-tal növekedik, amellet, hogy a szociális feladatot ellátó intézmény kiadásai emelkednek (2022. január 1-től hatályos minimálbér emelés, és az egyéb dologi kiadások növekedése miatt). Balatonalmádi településre jutó támogatás összegének növekedése 26 856 eFt.

A változások mellett említést igényel, hogy 2022. évi mutatószám-felmérés során a szociális étkezők száma 76 fő volt a 2021. évi 90 fő-vel szemben, az időskorúak nappali intézményi ellátására vonatkozó 2022. évi mutatószám 123 fő volt, a 2021. évi szintén 123 fő.

Az egyéb működési célú államháztartáson belüli bevételek fennmaradó része **99 319 484 Ft**-tal került tervezésre, amelyből

- **43 727 545 Ft** a szociális és gyermekvédelmi összevont ágazati pótlék összege
- **2 142 775 Ft** a Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat közfoglalkoztatás egyéb működési célú bevétele

- **53 449 164 Ft** pedig a társulás részére önkormányzati településektől átadásra kerülő pénzeszközök, melyek az alábbi részletezés szerint kerültek tervezésre:

- a települési önkormányzatok kiadásai-bevételei összegeik különbségével összefüggő hozzájárulási kötelezettség (B.almádi Önkormányzata is):

- 43 861 042 Ft,**

- a települési önkormányzatok (köztük B.almádi Önkormányzata is) által a szervezési, vezetési, ügyviteli és pénzügyi feladatokhoz történő hozzájárulás

- 9 588 122 Ft,**

- mely összeg megoszlik 2016. január 1-től történő társulási megállapodás változása miatt 1 %-ra (jogi személyiségű társulás feladataihoz történő hozzájárulás), illetve 2 %-ra (intézmény - közös szervezési, vezetési, ügyviteli – kiadásaihoz történő hozzájárulás).

## **2. Működési bevételek**

A Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat működési bevétele **16 904 731 Ft**-tal került tervezésre, ami az előző évi **17 438 667 Ft**-hoz képest 533 936 Ft összegű, 3,1 %-os csökkenést mutat. A csökkenés oka a szociális étkeztetésben részt vevő ellátottak számának csökkenése, a szociális étkezés térítési díj bevétel csökkenése. A működési bevételek döntő többsége (15 170 449 Ft) Balatonalmádi település működési bevétele.

## **II. Költségvetési kiadások (3.,5.,6.,9. mellékletek)**

A költségvetési tervezet 2022. évben a társulás egészére vonatkozóan 322.800.101 Ft kiadással számol.

A **Gondos Panni Balatonalmádi Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat működési kiadásai** összesen 319 604 063 Ft, melyből a személyi juttatások összege 228 342 676 Ft, munkaadót terhelő járulékok összege 34 185 597 Ft és a dologi kiadások összege 44 546 790 Ft. A személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok 2021. évi előirányzatához képest 51 875 387 Ft-tal emelkedtek, ennek oka a minimálbér, bérminimum emelkedése, közalkalmazottak

átsorolása, fogyatékosági tanácsadás kiadásai, szociális ágazati pótlék emelkedése. A dologi kiadások a 2021. évhez képest 2 859 466 Ft-tal emelkedtek.

A **Társulás működési kiadásainak** összege összesen 3 196 038 Ft, melynek forrása a települési önkormányzatok 1 %-os hozzájárulása. A működési kiadások között a pénzügyi szolgáltatások kiadásaira, az integrált ügyviteli rendszer üzemeltetési díjára, a Társulási Tanács üléseivel összefüggő kiadásokra összesen 1 140 000 Ft-ot terveztünk. Az említett kiadásokon felül maradó 2 056 038 Ft működési célú általános és céltartalék képzésére került tervezésre. A tartalék összege a 2022. évben felmerülő többletkiadások fedezetét biztosíthatja.

A **Gondos Panni Család- és Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat** felhalmozási célú, beruházási kiadásai között összesen 12 529 000 Ft-ot terveztünk, mely az alábbi beszerzéseket tartalmazza:

- Balatonalmádi településen defibrillátor beszerzését 640 000 Ft értékben, költözéssel összefüggő eszközbeszerzéseket 3 429 000 Ft értékben,
- Szentkirályszabadja településen laptop beszerzését 290 000 Ft értékben, gépjárműbeszerzést 1 900 000 Ft értékben,
- Litér településen gépjárműbeszerzést 3 050 000 Ft értékben, rekreációs kültéri eszközök beszerzését 890 000 Ft értékben,
- Felsőörs településen defibrillátor beszerzését 640 000 Ft értékben, gépjármű beszerzését 1 400 000 Ft értékben,
- Balatonfűzfő településen laptop beszerzését 290 000 Ft értékben.

### **III. Szöveges indokolás a társulás által 2021. évre adott közvetett támogatások kedvezmények elnevezésű melléklethez (16. melléklet)**

#### **Gondos Panni Család- és Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat – szociális feladatok térítési díjai**

A Gondos Panni Család- és Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat szociális alapszolgáltatási feladatai közül a szociális étkeztetés, a nappali ellátás és a házi segítségnyújtás térítési díjköteles tevékenység.

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény szabályozása alapján a személyes gondoskodás körébe tartozó szociális ellátások térítési díja (a továbbiakban: intézményi térítési díj) a szolgáltatási önköltség és a központi költségvetésről szóló törvényben biztosított támogatás egy főre jutó összegének különbözete. Az intézményi térítési díjat integrált intézmény esetében is szolgáltatásonként kell meghatározni, a közös költségelemek szolgáltatásonkénti közvetlen költségeinek arányában történő megosztásával.

A személyi térítési díj összege önkormányzati intézmény esetén a fenntartó rendeletében foglaltak szerint, egyéb esetben a fenntartó döntése alapján csökkenthető, illetve elengedhető, ha a kötelezett jövedelmi és vagyoni viszonyai ezt indokoltá teszik.

A Balatonalmádi Szociális Központban az étkeztetés, a házi segítségnyújtás, és az idősek nappali ellátása térítésköteles szolgáltatás.

A Balatonalmádi Szociális Társulás minden évben a hatályos jogszabályok útmutatása szerint készíti el az önköltség és intézményi térítési díj kalkulációt településenként és

szolgáltatásonként, melyet helyi rendeletbe foglal és közzétesz (Balatonalmádi Város személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló 8/2011 (III.31.) önkormányzati rendelete, valamint Balatonalmádi Város Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2014 (I.31.) önkormányzati rendelete a Balatonalmádi Szociális Társulás által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról).

A szolgáltatás igénybe vételekor az ellátott személyi térítési díjat fizet, amely legfeljebb az intézményi térítési díj összegével lehet azonos, vagy abban az esetben, ha az önkormányzat erről rendeletben dönt, akkor ehhez képest kedvezményes.

A szociális intézmény 2022. évi terv adatok alapján a fent említett feladatok ellátásával jelentkező térítési díjbevételek kedvezmény adása nélkül 42 804 936 Ft lenne. A 2022. évre adandó tervezett kedvezmény összesen 25 167 583 Ft.

### **Tisztelt Társulási Tanács!**

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot az előterjesztés megtárgyalására és a költségvetésről szóló, határozati javaslat elfogadására.

Balatonalmádi, 2022. február 15.

  
**dr. Kepli Lajos**  
elnök

### Mellékletek:

1. Gondos Panni Család- és Gyermejköltségi Központ és Szociális Szolgálat költségvetési javaslat mellékletei (1-16. melléklet)
2. Gondos Panni Család- és Gyermejköltségi Központ és Szociális Szolgálat 2022. évi költségvetés részletes indoklása
3. Intézményi egyeztetés jegyzőkönyve

## 1. HATÁROZATI JAVASLAT

### Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsának .../2022. (... ..) SzT. határozata

A Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa a költségvetés előterjesztésekor nyilatkozik, hogy a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján az adósságot keletkeztető ügyleteiből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladja meg a társulás adott évi saját bevételeinek 50 %-át.

A Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az adósságot keletkeztető ügyletekről szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeit és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit az alábbiak szerint állapítja meg:

A	B	C	D	E	F
Sorszám	Bevételi jogcím	2022 év	2023 év	2024 év	2025 év
		bevételi	bevételi	bevételi	bevételi
	353/2011.(XII.30.) Korm.rendelete alapján	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.	6.
2	önk-i vagyon értékesítésből sz bev				
3	osztalék, hozam bevétel				
4	tárgyi eszköz és imm jószág értékesítéséből sz bev				
5	bírság, pótlék és díj bevétel				
6	kezeségvállalással kapcsolatos megtérülés				
7	Összesen:	0	0	0	0

A	B	C	D	E	F
Sorszám	Kiadási jogcím	2022 év	2023 év	2024 év	2025 év

		kiadási	kiadási	kiadási	kiadási
		előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.	6.
2	<b>Adósságot keletkeztető ügyletből eredő kötelezettségek</b>	0	0	0	0

Felelős: dr. Kepli Lajos elnök

Hivatali felelős: Regenyéné Király Andrea osztályvezető

Intézményi felelős: Fehérvári Judit gazdasági vezető

Határidő: azonnal

Balatonalmádi, 2022. február 28.

**dr. Kepli Lajos sk.**  
elnök

..... **sk.**  
a társulási tanács tagja

## 2. HATÁROZATI JAVASLAT

### Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsának .../2022. (... ..) SzT. határozata

#### a Balatonalmádi Szociális Társulás a 2022. évi költségvetéséről

A Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm.rendelet, a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény alapján alapján a következő határozatot hozza:

#### (1) A Társulási Tanács a Társulás 2022. évi költségvetésének

a) költségvetési bevételi főösszegét	322 800 101 Ft-ban
b) költségvetési kiadási főösszegét	322 800 101 Ft-ban
c) finanszírozási bevételeket	1 244 720 Ft-ban
d) finanszírozási kiadását	0 Ft-ban
e) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbségeként megállapított hiány összegét	1 244 720 Ft-ban

állapítja meg, melyből:

ea)	1 244 720 Ft működési célú,
eb)	0 Ft felhalmozási célú.

#### A hiány finanszírozásának módja:

a) belső finanszírozás: maradvány igénybevétele: 1 244 720 Ft,  
melyből

aa)	1 244 720 Ft működési célú,
ab)	0 Ft felhalmozási célú.

b) külső finanszírozás: 0 Ft.

#### A Társulás költségvetésének főösszegét

- a) 322 800 101 Ft bevétellel,
- b) 322 800 101 Ft kiadással

állapítja meg.

#### A kiadási főösszegegen belül:

a) működési célú költségvetési kiadások	
aa) személyi juttatások	228 422 676 Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 245 597 Ft
ac) dologi kiadások	45 546 790 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai	0 Ft
ae) egyéb működési célú kiadások	2 056 038 Ft
b) az egyéb működési célú kiadásokból	
ba) egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0 Ft
bb) egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0 Ft
c) felhalmozási célú költségvetési kiadások	
ca) beruházások	12 529 000 Ft
cb) felújítások	0 Ft
cc) egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft
d) az egyéb felhalmozási kiadásokból	
da) egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0 Ft
db) felhalmozási célú visszatérítendő támogatások államháztartáson kívülre	0 Ft
e) egyéb működési célú kiadásokból tartalékok	2 056 038 Ft
ea) tartalékokból működési általános tartalék	1 363 348 Ft
eb) tartalékokból működési céltartalék	692 690 Ft
<b>Az önkormányzat által engedélyezett létszám</b>	<b>51,35 fő</b>
amelyből:	
a) közalkalmazottak létszáma	49,35 fő
b) köztisztviselők létszáma	0 fő
c) munka törvénykönyve hatálya alá tartozók létszám	0 fő
d) közfoglalkoztatásban foglalkoztatottak létszáma	2,00 fő

A Balatonalmádi Szociális Társulás költségvetési szervénél foglalkoztatott közalkalmazottak és a munka törvénykönyve hatálya alá tartozó éves foglalkoztatású munkavállalók 2022. évben -munkáltatót terhelő közterhek összegét nem tartalmazó- 120 000 Ft összegű cafetéria juttatásban részesülnek. A Balatonalmádi Szociális Társulás költségvetési szervénél foglalkoztatott közfoglalkoztatottak 2022. évben -munkáltatót terhelő közterhek összegét nem tartalmazó - 9 000 Ft/fő/hó cafetéria juttatásban részesülnek.

- (2) A társulás költségvetésének főösszegét központi irányító szervei támogatás nélkül 322 800 101 Ft bevétellel és 322 800 101 Ft kiadással állapítja meg.
- (3) A társulás költségvetésének központi irányító szervei támogatási előirányzatot is tartalmazó főösszegét 622 111 938 Ft bevételi előirányzattal és 622 111 938 Ft kiadási előirányzattal állapítja meg.
- (4) A Társulás a Gondos Panni Család- és Gyermejköltségtérítési Központ és Szociális Szolgálat intézményével látja el a szociális és gyermekvédelmi feladatokat. A foglalkoztatottak létszáma 51,35 fő a 6. melléklet szerint.

- (5) A Társulás költségvetési célú bevételi és kiadási előirányzatait mérlegszerűen a költségvetés 1. melléklete tartalmazza.
- (6) A Társulás bevételeinek mérlegszerű bemutatását a költségvetés 2. melléklete, a kiadások mérlegszerű bemutatását a költségvetés 3. melléklete tartalmazza.
- (7) A Társulás költségvetés bevételi főösszeg előirányzatonkénti, szervenkénti részletezését a költségvetés 4. melléklete tartalmazza. A Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat működési bevételeit településenkénti és kormányzati funkciókénti részletezésben a költségvetés 7. melléklete mutatja.
- (8) A Társulás költségvetés kiadási főösszeg előirányzatonkénti, szervenkénti részletezését a költségvetés 5. melléklete tartalmazza. A Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat működési és felhalmozási kiadásait településenkénti és kormányzati funkciókénti részletezésben a költségvetés 6. melléklete mutatja.
- (9) A Társulás csak kötelező feladatokat lát el, így önként vállalt és államigazgatási feladatokat nem részletez a költségvetés.
- (10) A költségvetés 12. melléklete alapján többéves kihatással járó döntést a Társulás nem hozott, így ebből származó kötelezettségei nincsenek.  
Hitelállománnyal a Társulás a 13. melléklet alapján szintén nem rendelkezik.
- (11) A Balatonalmádi Szociális Társulás társulási szinten összesített kiadásait és bevételeit összevontan, kiemelt előirányzatok szerinti tagolásban a költségvetés 9. melléklete, a jogi személyiségű Társulás kiadásait és bevételeit összevontan, kiemelt előirányzatok szerinti tagolásban a költségvetés 9.a. melléklete, a Társulás költségvetési szerve (Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat) kiadásait és bevételeit összevontan, kiemelt előirányzatok szerinti tagolásban a költségvetés 9.b. melléklete mutatja be.  
A 9., 9.a., és a 9.b. melléklet az intézményfinanszírozási kiadásokat és bevételek összegét is tartalmazza.
- (12) A Társulás által nyújtott közvetett támogatásokat és kedvezményeket a költségvetés 16. melléklete mutatja be.
- (13) A költségvetés 12. melléklete alapján a Társulás adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséget nem vállalt és nem tervez.
- (14) A költségvetés 14. melléklete alapján a Társulásnál a költségvetési évet követő három év vonatkozásában saját bevételek realizálódása nem várható.

- (15) A Társulás 2022. évi tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről szóló előirányzat-felhasználási ütemterv a költségvetés 11. mellékletét képezi.
- (16) A Társulás költségvetésének 7. melléklete a Gondos Panni Család- és Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat működéséhez a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 2. melléklete alapján nyújtott állami támogatások összegét tartalmazza településenként, illetve kormányzati funkciónkénti részletezésben.
- (17) A Társulás Európai Unió támogatásból megvalósuló projektjeinek kiadásait és bevételeit a költségvetés 15. melléklete tartalmazza.
- (18) A Társulás a költségvetés 10. melléklete alapján működési célú általános tartalékot és céltartalékot képez. Az általános tartalékkal való rendelkezés joga a Társulási Tanácsot illeti meg. A céltartalékokkal való rendelkezés jogosultságát a Társulási Tanács a Társulási Tanács elnökére ruházza.
- (19) **A 2021. évi maradvány elszámolása során a jogi személyiségű társulás és intézménye, a Gondos Panni Család- és Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat működési célú kötelezettséggel terhelt maradványa visszapótlásra kerül, míg az ezen felüli szabad maradvány elvonásra kerül.**
- (20) A Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatal Pénzkezelési Szabályzatának elvei, szabályai, illetve egyéb gazdálkodási, pénzügyi-számviteli szabályzatai kiterjednek a Társulásra. Balatonalmádi Városgondnokság Pénzkezelési Szabályzatának elvei, szabályai, illetve egyéb gazdálkodási, pénzügyi-számviteli szabályzatai kiterjednek a Gondos Panni Család- és Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálatra. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 85. §-ban és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltak szerinti készpénzben történő teljesítésre vonatkozó részletes szabályokat az önkormányzati hivatal pénzkezelési szabályzata tartalmazza, melyet a költségvetés végrehajtása során a jogi személyiséggel rendelkező társulás és intézménye a Gondos Panni Család- és Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat hatálya alá tartozók kötelesek betartani.
- (21) A költségvetési határozat hatálya alá tartozók:
- a) a közfoglalkoztatásban résztvevők bére, valamint munkába járáshoz kapcsolódó közlekedési költségtérítései,
  - b) az egységes rovatrend K31. Készletbeszerzés és K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások rovatain elszámolandó kiadások,
  - c) az egységes rovatrend K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése, K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése és K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatain elszámolandó, kis értékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,
  - d) az egységes rovatrend K33. Szolgáltatási kiadások és K123. Egyéb külső személyi juttatások rovatain elszámolandó, százezer forintot el nem érő kiadások,

- e) az alkalmazottak belföldi és külföldi kiküldetéséhez kapcsolódó napidíjak, illetménybe nem tartozó kiadások,
  - f) az illetékbélyeg-beszerezés kiadásai,
  - g) a c)–e) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó és a K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások, és
  - h) az a)–h) pont szerinti kiadásokra az alkalmazottaknak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek készpénzben történő teljesítésére igényelhetik – a költségvetési szerv pénzkezelési szabályzatában meghatározott házipénztári keret nagyságára is figyelemmel.
- (22) Pályázat benyújtásához minden esetben a Társulási Tanács előzetes hozzájárulása szükséges kivéve, ha a pályázati önrész pályázonként a 200 e Ft-os értékhatárt nem haladja meg és ez előirányzatok között rendelkezésre áll. A pályázaton való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél működési-kiadási vonzatát, annak több évre szóló kihatását.
- (23) A Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat pótelőirányzati kérelemmel nem fordulhat a Társulási Tanács felé, amíg az adott összegre a kiemelt előirányzatok között fedezet áll rendelkezésre, kivéve, ha jogszabályi változásokból, vagy társulási döntésekből fakadó többletkiadás jelentkezik.
- (24) A Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat költségvetésében nem szereplő - bevételt és kiadást egyaránt eredményező - gazdasági esemény felmerülésekor, a bevétel realizálódását követően a realizálódott bevétel összegével megegyező összegű bevételi előirányzat emelése mellett emelheti kiadási előirányzatait a Társulási Tanács döntése alapján.
- (25) A költségvetési szervtől a 2022. évben történő túligénylés miatt, vagy jogosulatlanul igénybe vett, illetve fel nem használt és következő évre le nem kötött felhasználású állami hozzájárulás összegét december 31-i hatállyal a költségvetés módosításakor el kell vonni.
- (26) A Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat 2022. évi költségvetésében az eredeti előirányzatok között tervezett szociális ágazati összevont pótlék a 2022. évben ténylegesen erre a célra felhasznált adatok figyelembe vételével elszámolásra kerül legkésőbb 2022. december 31-ig.
- (27) A Társulási Tanács – a bevételek növelése érdekében – felhatalmazza a Társulási Tanács elnökét, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközét betétként elhelyezze.
- (28) A költségvetési előirányzatok évközi változásai miatt költségvetési határozat módosítási javaslatok szükség szerint, de legkésőbb a költségvetési beszámoló

beadásának külön jogszabályban meghatározott határideje előtt – december 31. napjával hatályosan – kell a Társulási Tanácsnak benyújtani.

- (29) A Társulási Tanács a Társulási Tanács Elnöke számára biztosítja az önálló jogi személyiségű társulás kiadásainak kiemelt előirányzatai közötti előirányzat átcsoportosítást a társulás pénzügyi vezetőjének ellenjegyzése mellett.

A határozat a kihirdetés napján lép hatályba. Rendelkezéseit 2022. január 1-jétől alkalmazni kell.

Felelős: dr. Kepli Lajos elnök

Hivatali felelő: Regenyéné Király Andrea osztályvezető

Intézményi felelős: Fehérvári Judit gazdasági vezető

Határidő: azonnal

Balatonalmádi, 2022. február 28.

***dr. Kepli Lajos s.k.***  
*elnök*

***..... sk.***  
*társulási tanács tagja*