



Balatonalmádi Szociális Társulás Elnöke
8220 Balatonalmádi, Széchenyi sétány 1.
Telefon: 88/542-411
e-mail: polgarmester@balatonalmadi.hu

Szám: 1/167-7/2024.

ELŐTERJESZTÉS

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsának
2024. december 16-i
ülésére

Tárgy: Balatonalmádi Szociális Társulás 2024. évi költségvetési határozatának módosítása

Előadója: Bercsényi László elnök

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

A döntés **minősített** többséget igényel.

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:


Tárnoki Renáta Sára
aljegyző

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 34. § (4) bekezdése alapján: „A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - **az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét**”, továbbá az Áht. 34. § (5) bekezdése szerint: „A nemzetiségi önkormányzat, **a társulás**, a térségi fejlesztési tanács, valamint az általuk irányított költségvetési szervek bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak módosítására, átcsoportosítására az (1)-(4) bekezdésben foglaltakat kell alkalmazni, azzal, hogy a képviselő-testület hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat testülete, közgyűlése, **a társulási tanács**, illetve a térségi fejlesztési tanács tagjai gyakorolják, polgármesteren a nemzetiségi önkormányzat elnökét, a társulási tanács elnökét, illetve a térségi fejlesztési tanács elnökét kell érteni.”

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa a Balatonalmádi Szociális Társulás 2024. évi költségvetését az 4/2024. (II. 26.) SzT. határozatával 428 459 826 Ft összeggel fogadta el.

A 2024. évi költségvetését módosította 16/2024. (VI. 24.) SzT. határozat, mely alapján a 2024. évi költségvetés összege 53 034 805 Ft-tal növekedett , valamint 19/2024. (IX. 30.) SzT. határozat, mely alapján a 2024. évi költségvetés összege 7 703 059 Ft-tal növekedett.

A jelenlegi határozat módosítás a lezárás napjáig rendelkezésre álló változások költségvetési határozatban történő realizálását tartalmazzák.

A jelenlegi határozat módosítás eredményeként 6 666 580 Ft-tal csökken a 2024. évi költségvetés fő összege.

A Társulás 2024. évi költségvetés módosítás mellékleteinek tartalma:

1. melléklet: Költségvetési mérleg
2. melléklet: Bevételek
3. melléklet: Kiadások
4. melléklet: Költségvetési bevételek jogcímenként
5. melléklet: Költségvetési kiadások jogcímenként
6. melléklet: Gondos Panni Balatonalmádi Család- és Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat működési, felhalmozási kiadásai kiemelt előirányzatonként
7. melléklet: Gondos Panni Család- és Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat Központ működési bevételei, működéséhez és a társulás működéséhez történő hozzájárulások kiemelt előirányzatonként
8. melléklet: Balatonalmádi Szociális Társulás összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatonként
- 8.a.. melléklet: Az önálló címet viselő Társulás összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatonként
- 8.b.. melléklet: A Gondos Panni Család- és Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatonként
9. melléklet: Gazdálkodási tartalék

10. melléklet: Balatonalmádi Szociális Társulásnak 2024. évi előirányzat felhasználási ütemterve

A jelenlegi költségvetési módosítás a lezárás idejéig rendelkezésre álló információk alapján az alábbi módosításokat tartalmazza:

- a Gondos Panni Család- és Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat bevételeinek, kiadásainak változásait,
- állami támogatások, egyéb támogatások változásait (B.almádi Város Önkormányzata által átadásra kerül),
- jelen módosításig meghozott Társulási határozatok költségvetésben való szerepeltetése (nyári diákmunka foglalkoztatására vonatkozó 14/2024.(VI.24.) Sz.T. határozat):

A 14/2024. (VI.24.) SzT. határozat alapján a Nyári diákmunka keretében történő foglalkoztatás” című előterjesztés tekintetében az alábbi döntést született:

”

1. A Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa támogatja, hogy a Gondos Panni Család és Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat a „Nyári diákmunka 2024” program keretében 2024. július-augusztus hónapban 2-2 főt foglalkoztasson.
2. A Társulási Tanács az 1. ponttal összefüggésben engedélyezi – pályázati támogatás megítélése esetén - a Gondos Panni Család és Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat 2024. évi engedélyezett létszámának 0,25 fő-vel; 52,68 fő-ről 52,93 fő-re (melyből közfoglalkoztatott létszám 2 fő) - történő emelését a Balatonalmádi 104043 „Család- és gyermekjóléti központ” megnevezésű kormányzati funkciónál.
3. A Társulási Tanács a nyári diákmunka foglalkoztatás pénzügyi fedezetét, a 800 500 Ft összegű személyi kiadási előirányzat forrását, összesen 800 500 Ft-ot a 2024. évi költségvetés működési célú általános tartaléka terhére biztosítja 2024. évben, azzal, hogy a felmerülő szociális hozzájárulási adó teher megfizetését az intézmény saját járulék kiadási megtakarítása terhére vállalja.
Ezen belül:
Balatonalmádi 104043 „Család- és gyermekjóléti központ”:
személyi juttatások: 800 500 Ft
4. A Nemzeti Foglalkoztatási Alap foglalkoztatási alaprésznek központi keretéből elkülönített pályázati támogatás realizálódását követően a Szociális Társulás 2024. évi költségvetésének működési célú általános tartaléka visszapótlásra kerül, illetve a nem támogatott kiadási előirányzat - legkésőbb 2024. december 31-ig - elvonásra kerül az intézmény költségvetéséből.
5. A Társulási Tanács felkéri az elnököt, hogy a létszám biztosításáról és a szükséges kiadási előirányzat átcsoportosításáról a 2024. évi költségvetés következő módosításakor, valamint a 3. pont esetén a támogatás realizálódását követő költségvetés módosításakor, illetve a nem támogatott kiadási előirányzat - legkésőbb 2024. december 31-ig - történő elvonásáról gondoskodjon.

A 2024. évi költségvetési határozat június havi módosítása során a „Nyári diákmunka” program keretében a Gondos Panni Család- és Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat részére létszám és kiadási előirányzat biztosításra került az alábbiak szerint

létszám: + 0,25 fő/ kiadási előirányzat 800 400 Ft

A Nemzeti Foglalkoztatási Alap központi keretéből elkülönített pályázati támogatás realizálódását követően a 2024. évi működési célú általános tartalékba visszapótlás
200 100 Ft

A Társulás 2024. évi költségvetési előirányzat módosításainak részletezése

Bevételek

1. Államháztartáson belülről átvett működési célú pénzeszközök (Társulás):

- Balatonalmádi Város Önkormányzata által igénybevett és továbbutalt támogatások:

Szociális, gyermekjóléti összevont ágazati pótlék - 1 709 848 Ft
Állami támogatások a költségvetési törvény 2. sz. melléklete alapján
(szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása) + 1 761 690 Ft
Minimálbér és garantált bérminimumhoz kapcsolódó kiegészítő tám. - 81 275 Ft
Állami támogat. (költségvet. tv.2.sz.mellékl.alapján) -demens feladatellátás elmaradás - 3 983 600 Ft
- Litér Község Önkormányzata 2024. évi pénzügyi elszámolás + 88 809 Ft

Áh-n belülről átvett műk. pénzeszközök bevételi ei változás összesen
(Társulás): - 3 924 224 Ft

2. Államháztartáson belülről átvett működési célú pénzeszközök (Intézmény):

- Közfoglalkoztatás elszámolás - 1 673 811 Ft
- Nyári diákmunka támogatás + 200 100 Ft

Áh-n belülről átvett műk. pénzeszközök bevételi ei változás összesen
(Intézmény): - 1 473 711 Ft

3. Működési bevételek:

- Család- és Gyermekjóléti Központ és Szoc. Szolg. működési bevételei - 1 268 645 Ft

Működési bevételek ei változás összesen: -1 268 645 Ft

Bevételi ei változás összesen: - 6 666 580 Ft

Kiadások

1. Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, valamint dologi kiadások:

- Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat személyi juttatásai - 5 939 597 Ft
(személyi juttatások összesen)

- Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat munkáltatót terhelő jár. és szoc. hoz adó - 642 054 Ft
(munkáltatót terhelő járulékok és szoc. hozzáj. adó összesen)
- Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat dologi kiadásai - 1 982 723 Ft

2. Tartalékok:

Balatonalmádi Szociális Társulás

Működési célú általános tartalék

Litér Község Önkormányzata 2023. évi pénzügyi elszámolás	+ 88 809 Ft
Közfoglalkoztatás elszámolás	+ 24 716 Ft
Nyári diákmunka tám.	+ 200 100 Ft
Állami támogatás változás	+1 761 690 Ft
Minimálbér és garantált bérmin. kiegészítő támogatás	+211 325 Ft
Demens feladatelvégzés elmaradása miatti változás	+ 2 525 536 Ft

Működési célú általános összesen: +4 812 176 Ft

Működési célú céltartalék

- Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat intézményvezető személyi juttatás és terhei előirányzatának átcsoportosítása - 813 148 Ft

Működési céltartalék összesen: - 813 148 Ft

Tartalékok összesen +3 999 028 Ft

Működési kiadási ei változás összesen: - 4 565 346 Ft

3. Beruházások

- Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat beruházási kiadása -2 101 234 Ft
(beruházási és dologi kiadások közötti belső átcsoportosítás)

Beruházási kiadás ei változás összesen: - 2 101 234 Ft

Kiadási ei változás összesen: - 6 666 580 Ft

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a Balatonalmádi Szociális Társulás 2024. évi költségvetési határozat-módosítási javaslatát megvitatni, s azt a határozati javaslat szerint elfogadni szíveskedjen.

Balatonalmádi, 2024. december 13.

Bercsényi László
elnök

Mellékletek:

- 1. melléklet: Költségvetési mérleg
- 2. melléklet: Bevételek
- 3. melléklet: Kiadások
- 4. melléklet: Költségvetési bevételek jogcímenként
- 5. melléklet: Költségvetési kiadások jogcímenként
- 6. melléklet: Gondos Panni Család- és Gyermejkölési Központ és Szociális Szolgálat működési, felhalmozási kiadásai kiemelt előirányzatonként
- 7. melléklet: Gondos Panni Család- és Gyermejkölési Központ és Szociális Szolgálat működési bevételei, működéséhez és a társulás működéséhez történő hozzájárulások kiemelt előirányzatonként
- 8. melléklet: Balatonalmádi Szociális Társulás összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatonként
- 8.a. melléklet: Az önálló címet viselő Társulás összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatonként
- 8.b. melléklet: A Gondos Panni Család- és Gyermejkölési Központ és Szociális Szolgálat összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatonként
- 9. melléklet: Gazdálkodási tartalék
- 10. melléklet: Balatonalmádi Szociális Társulásnak 2024. évi előirányzat felhasználási ütemterve
- Tájékoztató 1. számú tájékoztató melléklete: Gondos Panni Család- és Gyermejkölési Központ és Szociális Szolgálat szöveges indoklása intézményvezető részéről

HATÁROZATI JAVASLAT

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsának .../2024. (... ..) SzT. határozata

a Balatonalmádi Szociális Társulás a 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 26.) SzT. határozatának módosításáról

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa a költségvetéséről szóló 4/2023. (II. 26.) SzT. határozatát az alábbiak szerint módosítja:

(1) A határozat (1-3) pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

"

- | | |
|---|----------------------------------|
| a) költségvetési bevételi főösszegét | 441 716 003 Ft-ban, |
| b) költségvetési kiadási főösszegét | 482 531 110 Ft-ban, |
| c) finanszírozási bevételét | 40 815 107 Ft-ban, |
| d) finanszírozási kiadását | 0 Ft-ban, |
| e) a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözeteként megállapított hiány összegét | 40 815 107 Ft-ban állapítja meg, |
| melyből: | |
| ea) 40 815 107 Ft működési célú, | |
| eb) 0 Ft felhalmozási célú. | |

A hiány finanszírozásának módja:

- | | |
|---|--|
| a) belső finanszírozás: maradvány igénybevétele: 40 815 107 Ft, melyből | |
| aa) 40 815 107 Ft működési célú, | |
| ab) 0 Ft felhalmozási célú, | |
| b) külső finanszírozás: 0 Ft. | |

Az társulás költségvetésének főösszegét:

- | | |
|-------------------------------|--|
| a) 482 531 110 Ft bevétellel, | |
| b) 482 531 110 Ft kiadással | |
- állapítja meg.

A kiadási főösszegegen belül:

- | | |
|--|-----------------|
| a) működési célú költségvetési kiadások | |
| aa) személyi juttatások | 306 933 077 Ft, |
| ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 48 128 849 Ft, |
| ac) dologi kiadások | 66 067 039 Ft, |
| ad) ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 Ft, |
| ae) egyéb működési célú kiadások | 60 716 437 Ft, |
| b) az egyéb működési célú kiadásokból | |
| ba) elvonások és befizetések | 13 035 649 Ft, |
| bb) egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 15 154 738 Ft, |
| bc) egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 Ft, |
| c) felhalmozási célú költségvetési kiadások | |
| ca) beruházások | 685 708 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	32 526 050 Ft,
ea) tartalékokból működési általános tartalék	32 526 050 Ft,
eb) tartalékokból működési céltartalék	0 Ft.
Az önkormányzat által engedélyezett létszám	51,43 fő,
ebből:	
a) közalkalmazottak létszáma	49,18 fő,
b) köztisztviselők létszáma	0 fő,
c) munkatörvénykönyv hatálya alá tartozók létszám	0,25 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 2024. évben -munkáltatót terhelő közterhek összegét nem tartalmazó- 120 000 Ft összegű cafetéria juttatásban részesülnek. A Balatonalmádi Szociális Társulás költségvetési szervénél foglalkoztatott közfoglalkoztatottak 2024. évben - munkáltatót terhelő közterhek összegét nem tartalmazó - 9 000 Ft/fő/hó cafetéria juttatásban részesülnek.

A Balatonalmádi Szociális Társulás költségvetési szervénél - 2024. június 1. napján jogviszonyban álló és ezt követően jogviszonyba kerülő foglalkoztatottak tekintetében - közalkalmazottak és a munka törvénykönyve hatálya alá tartozó éves foglalkoztatású munkavállalók 2024. évben - munkáltatót terhelő közterhek összegét nem tartalmazó - 228 000 Ft összegű cafetéria juttatásban részesülnek. A Balatonalmádi Szociális Társulás költségvetési szervénél - 2024. június 1. napján jogviszonyban álló és ezt követően jogviszonyba kerülő foglalkoztatottak tekintetében - foglalkoztatott közfoglalkoztatottak 2024. évben - munkáltatót terhelő közterhek összegét nem tartalmazó - 17 000 Ft/fő/hó cafetéria juttatásban részesülnek.

A Balatonalmádi Szociális Társulás költségvetési szervénél foglalkoztatott közalkalmazottak 2024. évben havi 35.000 Ft/fő + járulék összegű egészségpénztári juttatásban részesülnek, amelynek kifizetése március hónapban esedékes."

(2)A határozat (2) pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„A társulás költségvetésének főösszegét központi irányító szervei támogatás nélkül 482 531 110 Ft bevétellel és 482 531 110 Ft kiadással állapítja meg.”

(3)A határozat (3) pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„A társulás költségvetésének központi irányító szervei támogatási előirányzatot is tartalmazó főösszegét 876 389 653 Ft bevételi előiránnyal és 876 389 653 Ft kiadási előiránnyal állapítja meg.”

(4) A Társulás 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 26.) sz. SzT. határozat (továbbiakban határozat)

1. melléklete helyébe e határozat 1. melléklete lép.
- A határozat 2. melléklete helyébe e határozat 2. melléklete lép.
- A határozat 3. melléklete helyébe e határozat 3. melléklete lép.
- A határozat 4. melléklete helyébe e határozat 4. melléklete lép.
- A határozat 5. melléklete helyébe e határozat 5. melléklete lép.
- A határozat 6. melléklete helyébe e határozat 6. melléklete lép.
- A határozat 7. melléklete helyébe e határozat 7. melléklete lép.
- A határozat 9. melléklete helyébe e határozat 8. melléklete lép.
- A határozat 10. melléklete helyébe e határozat 9. melléklete lép.

A határozat 11. melléklete helyébe e határozat 10. melléklete lép.

Felelős: Fabó Péter elnök

Hivatali felelős: Regenyéné Király Andrea osztályvezető

Intézményi felelős: Fehérvári Judit gazdasági vezető

Határidő: azonnal

Bercsényi László
elnök

.....
társulási tanács tagja