



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

Szám: 1/265-5/2025.

ELŐTERJESZTÉS
Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsának

2025. június 25-i
ülésére

Tárgy: Balatonalmádi Szociális Társulás 2025. évi költségvetési határozatának módosítása

Előterjesztő: Bercsényi László elnök

Az előterjesztés készítésében 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
jegyző

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-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.**”

illetve az Áht. 34. § (5) bekezdése alapján:

„A nemzetiségi önkormányzat, **a társulás**, a térségi fejlesztési tanács, valamint az általuk irányított költségvetési szervek 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 2025. évi költségvetését a 4/2025. (II. 26.) SzT. határozatával 463 193 331 Ft összeggel fogadta el.

A jelenlegi határozatmódosítás a 13/2025. (V.28.) SzT. határozattal felosztott maradvány előirányzatait, valamint a lezárás napjáig rendelkezésre álló változások költségvetési határozatban történő realizálását tartalmazzák.

A 2024. évi maradvány felosztásra került 65 332 374 Ft összegben, a 2025. évi költségvetésben a maradvány igénybevétele már 2 474 224 Ft összegben tervezésre került.

A jelenlegi költségvetési módosítással a 2024. évi maradvány elszámolásával összefüggésben 90 620 094 Ft-tal növekedett, míg az egyéb módosítások eredményeként 4 379 357 Ft-tal csökkent a költségvetés fő összege.

A Társulás 2025. 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 Család- és Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat működési, felhalmozási kiadásai kiemelt előirányzatonként |
| 7. melléklet: | Gondos Panni Család- és Gyermejjóléti 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 Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatonként |
| 9. melléklet: | Gazdálkodási tartalék |
| 10. melléklet: | Balatonalmádi Szociális Társulásnak 2025. évi előirányzat felhasználási ütemterve |
| 11. melléklet: | Balatonalmádi Szociális Társulás és költségvetési szerve jogviszonyonkénti létszámkerete |

A jelenlegi költségvetési módosítás a lezárás idejéig rendelkezésre álló információk alapján tartalmazza

- a 2024. évi maradvány felosztását,
- a Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat bevételeinek, kiadásainak egyéb változásait,
- az állami támogatások változásait (B.almádi Város Önkormányzata által átadásra kerül),

A fentiek szerint – a költségvetés főösszegét érintő – **előirányzat változás 86 240 737 Ft.**

A Szociális Társulás 2025. évi **költségvetés főösszege** a júniusi módosítással megegyezően **549 434 068 Ft.**

A közpénzek szabályozásával összefüggő egyes törvények, valamint a számvitelről szóló törvény módosításáról szóló **2025. évi XXI. törvény** több jogszabály mellett az **államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényt (a továbbiakban: Áht.)** is módosította az alábbiak tekintetében:

- Az Áht. 23. § (2) bekezdése a következő j) ponttal egészült ki:
„j) a helyi önkormányzat és az általa alapított költségvetési szervek – önkormányzati szinten összesített és a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek szerinti tételes megbontásban a – költségvetési évre vonatkozó, jogviszonyonkénti tervezett létszámadatait.”
- Az Áht. 23. §-a a következő (5) bekezdéssel egészült ki:
„(5) A költségvetési rendelet 34. § (4) bekezdése szerinti módosítása részletesen bemutatja a tárgyévet megelőző év rendelkezésre álló tényadatának feltüntetésével azonos szerkezetben, átlátható módon és észszerű részletezettséggel a tárgyévi előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások összességű változásait, valamint annak - szükségességének oka szerinti - indokait és tervezett hatását is.”

A fent említett változások eredményeként a 2025. évi költségvetés mellékleteiben az előző évi, a 2024. évi tényadatok feltüntetésre kerültek, valamint a költségvetés kiegészült a 2025. évre vonatkozó Társulás és költségvetési szerve jogviszonyonként tervezett létszámadatát tartalmazó 11. melléklettel.

A Társulás 2025. évi költségvetési előirányzat módosításainak részletezése

Bevételek

1. Államháztartáson belülről átvett működési pénzeszközök, elvonások és befizetések

- Működési célú támogatások
 - o Elvonások és befizetések bevételei: + 27 761 944 Ft
 - o Balatonalmádi Város Önkormányzat részéről folyósított további támogatás:
 - Szociális, gyermekjóléti összevont ágazati pótlék - 3 005 102 Ft
 - Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása (Állami támogatások a költségvetési törvény 2.sz. melléklete alapján szociális étkeztetés, idősek nap nappali ellátása, házi segítségnyújtás támogatása - 1 595 560 Ft
 - o Gondos Panni Közfoglalkoztatással összefüggő bevétele: + 221 305 Ft

Áh-n belülről átvett műk. pénzeszközök bevételi ei. változás összesen:

+23 382 587 Ft

2. Működési bevételek:

- Család- és Gyermekjóléti Központ és Szoc. Szolg. működési bevételei 0 Ft

Működési bevételek ei változás összesen: 0 Ft

3. Finanszírozási bevételek:

- 2024. évi maradvány igénybevétele működési célra + 62 858 150 Ft
(Társulás, BCSGYK összesen)
- 2024. évi maradvány igénybevétele felhalmozási célra + 0 Ft
(Társulás, BCSGYK összesen)

Finanszírozási bevételek összesen: + 62 858 150 Ft

Bevételi ei változás összesen: +86 240 737 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 - 1 549 357 Ft
(személyi juttatások összesen)
- Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat munkáltatót terhelő jár. és szoc. hozzáj. adó - 583 345 Ft
(munkáltatót terhelő járulék és szoc. hozzáj. adó összesen)
- Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Közp. és Szociális Szolg. dologi kiadásai - 309 328 Ft
- Társulás munkáltatót terhelő jár. és szoc. hozzáj. adó + 0 Ft
- Társulás dologi kiadásai + 0 Ft

2. Egyéb működési célú kiadások:

Elvonások és befizetések

Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat 27 761 944 Ft

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

- 2024. évi pénzügyi elszámolás alapján települések részére utalás: 36 242 962 Ft
- a 2024. évi állami támogatás elszámolás alapján Balatonalmádi Város Önkormányzata részére visszaút: 431 395 Ft

Tartalékok:

Balatonalmádi Szociális Társulás

Működési célú általános tartalék

- Balatonalmádi Szociális Társulás 2024. évi maradvány-felosztás + 26 183 793 Ft
- 2025. évi állami támogatás változása -1 595 560 Ft
- 2025. évi nyári diákmunka pénzügyi fedezete -782 400 Ft

Működési kiadási ei változás összesen:

+ 85 710 104 Ft

3. Beruházások

- Gondos Panni Család- és Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat beruházási kiadása + 530 633 Ft
(beruházási és dologi kiadások közötti belső átcsoportosítás/közfoglalkoztatás bevétele)
- Társulás beruházási kiadása + 0 Ft
(beruházási és dologi kiadások közötti belső átcsoportosítás)

Beruházási kiadás ei változás összesen:

+530 633 Ft

Kiadási ei változás összesen:

+86 240 737 Ft

Jelen társulási ülés napi rendi pontjai között szerepel a **„Nyári diákmunka” keretében történő foglalkoztatás** című előterjesztés.

Az előterjesztésben szerepel, hogy a Balatonalmádi Szociális Társulás költségvetési szerve a 2025. évi diákmunka foglalkoztatása 872 400 Ft összegű átmeneti finanszírozási igényt jelent. A szükséges előirányzat biztosítása a jelen előterjesztés tárgyát képező 2025. évi költségvetési határozat-módosításának tervezetében már beépítésre került.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot a Balatonalmádi Szociális Társulás 2025. évi költségvetési határozat-módosítási javaslatát megvitatni, s azt az előterjesztés szerint elfogadni szíveskedjen.

Balatonalmádi, 2025. június 19.

Bercsényi László sk.

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 Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat működési, felhalmozási kiadásai kiemelt előirányzatokként
- 7. melléklet: Gondos Panni Család- és Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat működési bevételei, működéséhez és a társulás működéséhez történő hozzájárulások kiemelt előirányzatokként
- 8. melléklet: Balatonalmádi Szociális Társulás összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatokként
- 8.a. melléklet: Az önálló címet viselő Társulás összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatokként
- 8.b. melléklet: A Gondos Panni Család- és Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatokként
- 9. melléklet: Gazdálkodási tartalék
- 10. melléklet: Balatonalmádi Szociális Társulásnak 2025. évi előirányzat felhasználási ütemterve
- 11. melléklet: Társulás és költségvetési szerve jogviszonyokénti létszám kerete
- Előterjesztés 1. számú tájékoztató melléklete: Gondos Panni Család- és Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat szöveges indoklása intézményvezető részéről

Határozati javaslat

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsának

...../2025. (... ..) Sz.T. határozata

Balatonalmádi Szociális Társulás a 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 26.) SzT. határozatának módosításáról

A Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta „Balatonalmádi Szociális Társulás 2025. évi költségvetési határozatának módosítása” című előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

A Balatonalmádi Szociális Társulás költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 26.) SzT. határozatát az alábbiak szerint módosítja.

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

”

a) költségvetési bevételi főösszegét	484 101 694 Ft-ban
b) költségvetési kiadási főösszegét	549 434 068 Ft-ban
c) finanszírozási bevételeit	65 332 374 Ft-ban
d) finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
e) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözeteként megállapított hiány összegét	65 332 374 Ft-ban

állapítja meg, melyből:

ea)	64 593 953 Ft működési célú,
eb)	738 421 Ft felhalmozási célú.

hiány finanszírozásának módja:

- a) belső finanszírozás: maradvány igénybevétele: 65 332 374 Ft, melyből
- | | |
|-----|-------------------------------|
| aa) | 64 593 953 Ft működési célú, |
| ab) | 738 421 Ft felhalmozási célú. |
- b) külső finanszírozás: 0 Ft

Az társulás költségvetésének főösszegét

- a) 549 434 068 Ft bevétellel,
b) 549 434 068 Ft kiadással
állapítja meg.

A kiadási főösszegen belül:

- a) működési célú költségvetési kiadások
aa) személyi juttatások

332 332 819 Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	49 096 320 Ft
ac) dologi kiadások	73 892 568 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai	0 Ft
ae) egyéb működési célú kiadások	91 398 202 Ft
b) az egyéb működési célú kiadásokból	
ba) elvonások és befizetések	27 761 944 Ft
bb) egyéb működési célú támogat. államháztartáson belülre	36 674 357 Ft
bc) egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0 Ft
c) felhalmozási célú költségvetési kiadások	
ca) beruházások	2 714 154 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	26 961 906 Ft
ea) tartalékokból működési általános tartalék	26 083 704 Ft
eb) tartalékokból működési céltartalék	878 202 Ft
Az önkormányzat által engedélyezett létszám	53,17 fő
ebből:	
a) közalkalmazottak létszáma	50,92 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 2025. évben -munkáltatót terhelő közterhek összegét nem tartalmazó- 168 000 Ft összegű cafetéria juttatásban részesülnek. A Balatonalmádi Szociális Társulás költségvetési szervénél foglalkoztatott közfoglalkoztatottak 2025. évben - munkáltatót terhelő közterhek összegét nem tartalmazó – 12 000 Ft/fő/hó cafetéria juttatásban részesülnek.—A Balatonalmádi Szociális Társulás költségvetési szervénél foglalkoztatott közalkalmazottak 2025. 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 szervi támogatás nélkül
549 434 068 Ft bevétellel és 549 434 068 Ft kiadással állapítja meg.”**

(3) A határozat (3) pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:
„A társulás költségvetésének központi irányító szervi támogatási előirányzatot is tartalmazó főösszegét 968 601 989 Ft bevételi előirányzattal és 968 601 989 Ft kiadási előirányzattal állapítja meg.”

(4) A Társulás **2025** évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 26.) SzT. határozat (a 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.

(5) A határozat kiegészül a Társulás és a költségvetési szerve jogviszonyonként engedélyezett létszám keretét tartalmazó 17. melléklet.

Felelős: Bercsényi László elnök

Hivatali felelős: Regenyéné Király Andrea osztályvezető

Intézményi felelős: Fehérvári Judit gazdasági vezető

Határidő: azonnal

Balatonalmádi, 2025. június ...

Bercsényi László
elnök

társulási tanács tagja