



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. szeptember 24-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-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 2025. évi költségvetését a 4/2025. (II. 26.) SzT. határozatával 463 193 331 Ft összeggel fogadta el.

A 2025. évi költségvetését módosította a 18/2025. (VI. 25.) SzT. határozat, amely alapján a 2025. évi költségvetés összege 86 240 737 Ft-tal növekedett.

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

A jelenlegi határozat módosítás eredményeként 16 423 945 Ft-tal növekedett a 2025. évi 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: | Balatonalmádi Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat működési, felhalmozási kiadásai kiemelt előirányzatokként |
| 7. melléklet: | Balatonalmádi Család- és Gyermekjóléti 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 Gyermekjóléti 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 a költségvetési szerve jogviszonyokként engedélyezett létszám kerete |

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

- a Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat bevételeinek, kiadásainak változásait, belső átcsoportosításokat,
- támogatások változásait (ágazati pótlék, diákmunka támogatása),
- Balatonalmádi Város Önkormányzata 121/2025. (V.29.) önkormányzati határozata alapján biztosított támogatást (Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat kialakítandó demens feladatellátó és tanácsadói részlegének eszközbeszerzésére nyújtott 10.514.310 Ft összegű támogatás),
- jelen módosításig meghozott Társulási határozatok tartalmának költségvetésben való szerepeltetése (nyári diákmunka foglalkoztatására vonatkozó 17/2025.(VI.25.) Sz.T. határozat, Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat szakmai feladatának támogatásáról szóló 15/2025. (V.28.) SzT. határozat):

A Társulási Tanács által jelen társulási ülés napjáig hozott döntések és számszerűsített hatásaik az alábbi részletezés szerint kerültek a költségvetési határozatmódosításába:

A 17/2025. (VI.25) SzT. határozat alapján a **Nyári diákmunka keretében történő foglalkoztatás** című előterjesztés tekintetében az alábbi döntést született:

„A Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa támogatja, hogy a Gondos Panni Család és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat a „Nyári diákmunka 2025” program keretében 2025. július-augusztus hónapban 3-1 főt foglalkoztasson.

1. A Társulási Tanács az 1. ponttal összefüggésben engedélyezi – pályázati támogatás megítélése esetén - a Gondos Panni Család - és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat 2025. évi engedélyezett létszámának 0,25 fő-vel; 52,92 fő-ről 53,17 fő-re (melyből közfoglalkoztatott létszám 2 fő) - történő emelését a Balatonalmádi 104043 „Család- és gyermekjóléti központ” megnevezésű kormányzati funkciónál.
2. A Társulási Tanács a nyári diákmunka foglalkoztatás pénzügyi fedezetét, a 872.400 Ft összegű személyi kiadási előirányzat forrását, összesen 872.400 Ft-ot a 2025. évi költségvetés működési célú általános tartaléka terhére biztosítja 2025. 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: 872.400 Ft

A Nemzeti Foglalkoztatási Alap foglalkoztatási alaprésznek központi keretéből elkülönített pályázati támogatás realizálódását követően a Szociális Társulás 2025. évi költségvetésének működési célú általános tartaléka visszapótlásra kerül, illetve a nem támogatott kiadási előirányzat - legkésőbb 2025. december 31-ig - elvonásra kerül az intézmény költségvetéséből.

3. A Társulási Tanács felkéri az alelnököt, hogy a létszám biztosításáról és a szükséges kiadási előirányzat átcsoportosításáról a 2025. évi költségvetés következő módosításakor, valamint a 3. pont esetén a támogatás realizálódását követő költségvetés módosításakor, illetve a nem támogatott kiadási előirányzat - legkésőbb 2025. december 31-ig - történő elvonásáról gondoskodjon.”

A 2025. évi költségvetési határozat június havi módosítása során a „Nyári diákmunka” program keretében a Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat részére létszám és kiadási előirányzat biztosításra került az alábbiak szerint:

létszám: + 0,25 fő/ kiadási előirányzat 872 400 Ft

A 2025. évi költségvetési rendelet jelenlegi módosítása során a Nemzeti Foglalkoztatási Alap központi keretéből elkülönített pályázati támogatás realizálódását követően a 2025. évi működési célú általános tartalékba visszapótlás **436 200 Ft**
a nem támogatott (fel nem használt) kiadási előirányzat elvonása **218 100 Ft**

A 15/2025. (V.28.) SzT. határozat alapján a Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat szakmai feladatának támogatása című előterjesztés tekintetében az alábbi döntést született:

A Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa a Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat szakmai munkájának támogatására vonatkozó kérelmét (cafetéria keret emelése, gondozók illetményének emelése, nyugdíjazás-helyettesítés támogatása, útiköltség és táboroztatás támogatása) támogatta – a határozat 1. mellékletét tartalmazó kimutatásban szereplő feladatokra és az ott megjelölt összegekben (összesen 6 998 211 Ft összegben) – a Balatonalmádi Szociális Társulás 2025. évi költségvetésének módosításával az alábbiak szerint:

A Balatonalmádi Szociális Társulás támogatja a Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat

- a személyi juttatások (K1) kiadási előirányzatának 4.666.824 Ft-tal történő emelését,
- a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) előirányzatának 1.045.387 Ft-tal történő emelését,
- a dologi kiadási előirányzatának (K3) 1.286.000 Ft-tal történő emelését, amennyiben a 2-3. pontban foglaltak szerint a települések biztosítják a kiadási előirányzatok emelésének fedezetét.”

Fentiek szerint – a költségvetés főösszegét érintő – **előirányzatváltozás +16 423 945 Ft.**

A Szociális Társulás 2025. évi **költségvetés főösszege** – a szeptemberi módosítással megegyezően – **565 858 013 Ft.**

A Társulás 2025. évi költségvetési előirányzat módosításainak részletezése

Bevételek

1. Államháztartáson belülről átvett működési pénzeszközök:

- Működési célú támogatások:

Balatonalmádi Város Önkormányzata által utalt támogatások:

- Szociális, gyermekvédelmi összevont ágazati pótlék kiegészítő támogatás változása - 1 963 152 Ft
- Nyári napközis tábor B.almádi Város Önk. 0 Ft
- Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ szakmai feladatának támogatása települési önkormányzatoktól (17/2025.(V.28.)SZT.hat. alapján) + 6 998 211 Ft

Gondos Panni Család-és Gyermekjóléti Szolgálat intézményénél realizálódott bevétel:

Nyári diákmunka program támogatása
Közfoglalkoztatott támogatás

+ 436 200 Ft
0 Ft

Áh-n belülről átvett műk. pénzeszk. bev. változás összesen: +5 471 259 Ft

2. Működési bevételek:

- Család- és Gyermekjóléti Központ és Szoc. Szolg. működési bevételei
(Erzsébet táborok realizálódott bevétele, áfa bev.,.)

+ 438 376 Ft

Működési bevételek ei változás összesen: + 438 376 Ft

3. Államháztartáson belülről átvett felhalmozási pénzeszközök:

- Egyéb felhalmozási célú támogatások:

Balatonalmádi Város Önkormányzata által utalt támogatás:

- Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ demens feladatellátó részlegének eszközbeszerzési támogatása-(121/2025.(V.29.Önk.hat.alapján) + 10 514 310 Ft

Áh-n belülről átvett felh. pénzeszk. bev. változás összesen: + 10 514 310 Ft

4. Finanszírozási bevételek:

- 2024. évi maradvány igénybevétele működési célra 0 Ft
(Társulás, GPSZK összesen)
- 2024. évi maradvány igénybevétele felhalmozási célra 0 Ft
(Társulás, GPSZK összesen)

Finanszírozási bevételek változás összesen: 0 Ft

Bevételi ei változás összesen: + 16 423 945 Ft

Kiadások

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

- Család- és Gyermekjóléti Központ és Szoc. Szolg. személyi juttatásai + 2 822 175 Ft
- Család- és Gyermekjóléti Központ és Szoc. Szolg. munkáltatót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó + 708 784 Ft
(munkáltatót terhelő járulék és szoc. hozzáj. adó összesen)
- Család- és Gyermekjóléti Központ és Szoc. Szolg. dologi kiadásai + 1 530 796 Ft

2. Tartalékok:

Balatonalmádi Szociális Társulás

Működési célú általános tartalék

- Nyári diákmunka elszámolása (diákmunka támogatása, előirányzat elvonása) +654 300 Ft

Működési célú céltartalék + 0 Ft

Tartalékok mindösszesen: +654 300 Ft

Működési kiadási ei változás összesen: + 5 716 055 Ft

3. Beruházások

- Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szoc. Szolg. beruházási kiadása + 10 707 890 Ft

Beruházási kiadás ei változás összesen: **+10 707 890 Ft**

Kiadási ei változás összesen: **+ 16 423 945 Ft**

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. szeptember 16.

Bercsényi László sk.
elnök

Mellékletek:

1. Költségvetési mérleg
 2. Bevételek
 3. Kiadások
 4. Költségvetési bevételek jogcímenként
 5. Költségvetési kiadások jogcímenként
 6. Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat működési, felhalmozási kiadásai kiemelt előirányzatokként
 7. Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat működési bevételei, működéséhez és a társulás működéséhez történő hozzájárulások kiemelt előirányzatokként
 8. Gondos Panni Szociális Társulás összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatokként
 - 8.a. Az önálló címet viselő Társulás összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatokként
 - 8.b. A Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatokként
 9. Gazdálkodási tartalék
 10. Balatonalmádi Szociális Társulásnak 2025. évi előirányzat felhasználási ütemterve
 - 11.: Társulás és a költségvetési szerve jogviszonyoként engedélyezett létszám kerete
- Előterjesztés 1. tájékoztató melléklete: Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat szöveges indoklása intézményvezető részéről

HATÁROZATI JAVASLAT

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsának .../2025. (...) SzT. határozata

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

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 | 500 525 639 Ft-ban, |
| b) költségvetési kiadási főösszegét | 565 858 013 Ft-ban, |
| c) finanszírozási bevétele | 65 332 374 Ft-ban, |
| d) finanszírozási kiadását | 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. |

A 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) 565 858 013 Ft bevétellel,
b) 565 858 013 Ft kiadással
állapítja meg.

A kiadási főösszegeken belül:

- a) működési célú költségvetési kiadások
- | | |
|--|-----------------|
| aa) személyi juttatások | 335 154 994 Ft, |
| ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 49 805 104 Ft, |
| ac) dologi kiadások | 75 423 364 Ft, |
| ad) ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 Ft, |
| ae) egyéb működési célú kiadások | 92 052 507 Ft, |
- b) az egyéb működési célú kiadásokból
- | | |
|--|----------------|
| ba) elvonások és befizetések | 27 761 944 Ft, |
| bb) egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 36 674 357 Ft, |
| bc) egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 Ft, |
- c) felhalmozási célú költségvetési kiadások
- | | |
|---------------------------------|----------------|
| ca) beruházások | 13 422 044 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	27 616 206 Ft,
ea) tartalékokból működési általános tartalék	26 738 004 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	2,0 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.

A Balatonalmádi Szociális Társulás költségvetési szervénél - 2025. június 1. napján jogviszonyban álló és ezt követően jogviszonyba kerülő foglalkoztatottak tekintetében - közalkalmazottak és a munka törvénykönyve hatálya alá tartozó éves foglalkoztatású munkavállalók 2025. évben - munkáltatót terhelő közterhek összegét nem tartalmazó - 228 000 Ft összegű cafetéria juttatásban részesülnek. A Balatonalmádi Szociális Társulás költségvetési szervénél - 2025. június 1. napján jogviszonyban álló és ezt követően jogviszonyba kerülő foglalkoztatottak tekintetében - foglalkoztatott közfoglalkoztatottak 2025. évben - munkáltatót terhelő közterhek összegét nem tartalmazó - 17 000 Ft/fő/hó cafetéria juttatásban részesülnek.

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

**„ A társulás költségvetésének főösszegét központi irányító szervi támogatás nélkül
565 858 013 Ft bevétellel és 565 858 013 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 999 921 003 Ft bevételi előirányzattal és 999 921 003 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 11. melléklete lép.

Felelős: Bercsényi László elnök

Hivatali felelős: Regenyéné Király Andrea osztályvezető

Intézményi felelős: Fehérvári Judit gazdasági vezető

Határidő: azonnal

Bercsényi László
elnök

..... sk.
társulási tanács tagja

