



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

Szám: 1/265-6/2025.

ELŐTERJESZTÉS

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsának 2025. december 17-i ülésére

Tárgy: Balatonalmádi Szociális Társulás 2025. 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
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 az 4/2025. (II. 26.) SzT. határozatával 463 193 331 Ft összeggel fogadta el.

A 2025. évi költségvetését módosította 18/2025. (VI. 25.) SzT. határozat, mely alapján a 2025. évi költségvetés összege 86 240 737 Ft-tal növekedett, valamint 22/2025. (IX. 24.) SzT. határozat, mely alapján a 2024. évi költségvetés összege 16 423 945 Ft-tal növekedett.

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

A jelenlegi határozat módosítás eredményeként 6 957 922 Ft-tal csökken 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: 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 2025. évi előirányzat felhasználási ütemterve
11. melléklet: Társulás és a költségvetési szerve jogviszonyonként engedélyezett létszám kerete

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 17/2025.(VI.25.) Sz.T. határozat):

A 17/2025. (VI.25.) 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 3-1 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; 52,92 fő-ről 52,17 fő-re (melyből közfoglalkoztatott létszám 2 fő) - történő emelését a Balatonalmádi 104043 „Család- és gyermekjóléti központ” megnevezésű kormányzati funkcionál.
3. 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
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 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 Gyermejjóléti Központ és Szociális Szolgálat részére létszám és kiadási előirányzat biztosításra került az alábbiak szerint

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

A Nemzeti Foglalkoztatási Alap központi keretéből elkülönített pályázati támogatás realizálódását követően a 2025. évi működési célú általános tartalékba visszapótlás

szeptember havi módosítás alapján 436 200 Ft
jelenlegi módosítás alapján 218 100 Ft

A Társulás 2025. 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 - 1 747 891 Ft
Szociális, gyermekjóléti összevont ágazati pótlék (DEMENS) - 816 989 Ft

Állami támogatások a költségvetési törvény 2. sz. melléklete alapján
(szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása) - 697 780 Ft
Állami támogat.(költségvet. tv.2.sz.mellékl.alapján) -demens feladatellát.-4 783 400 Ft

Áh-n belülről átvett műk. pénzeszközök bevételi ei változás összesen
(Társulás): - 8 046 060 Ft

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

- Közfoglalkoztatás elszámolás - 210 515 Ft
- Nyári diákmunka támogatás + 218 100 Ft

Áh-n belülről átvett műk. pénzeszközök bevételi ei változás összesen
(Intézmény): + 7 585 Ft

3. Működési bevételek:

- Család- és Gyermejjóléti Központ és Szoc. Szolg. működési bevételei + 1 080 553 Ft

Működési bevételek ei változás összesen: + 1 080 553 Ft

Bevételi ei változás összesen: - 6 957 922 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 - 1 607 617 Ft
(személyi juttatások összesen)
- Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat munkáltatót terhelő jár. és szoc. hoz adó - 278 357 Ft
(munkáltatót terhelő járulék és szoc. hozzáj. adó összesen)
- Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat dologi kiadásai- + 192 471 Ft

2. Tartalékok:

Balatonalmádi Szociális Társulás

Működési célú általános tartalék

Közfoglalkoztatás elszámolás elszám.	-11 219 Ft
Nyári diákmunka tám.	+ 218 100 Ft
Állami támogatás változás	-5 481 180 Ft

Működési célú általános összesen: - 5 274 299 Ft

Működési célú céltartalék

- Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat intézményvezető személyi juttatás és terhei előirányzatának átcsoportosítása - 878 202 Ft

Működési céltartalék összesen: -878 202 Ft

Tartalékok összesen +6 152 501 Ft

Működési kiadási ei változás összesen: - 6 957 922 Ft

3. Beruházások

- Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat beruházási kiadása + 888 082 Ft
(beruházási és dologi kiadások közötti belső átcsoportosítás)

Beruházási kiadás ei változás összesen: + 888 082 Ft

Kiadási ei változás összesen: - 6 957 922 Ft

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

Balatonalmádi, 2025. december 11.

Bercsényi László sk.
elnök

Melléletek:

- 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.: Társulás és a költségvetési szerve jogviszonyonként engedélyezett létszám kerete
- Előterjesztés 1. melléklete: Gondos Panni Család- és Gyermejjóléti 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 költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 26.) SzT. határozatának módosításáról

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa a költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 26.) SzT. határozatát az alábbiak szerint módosítja:

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

"

- | | |
|---|----------------------------------|
| a) költségvetési bevételi főösszegét | 493 567 717 Ft-ban, |
| b) költségvetési kiadási főösszegét | 558 900 091 Ft-ban, |
| c) finanszírozási bevételét | 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 irányító szervei támogatás nélkül:

- | | |
|-------------------------------|--|
| a) 558 900 091 Ft bevétellel, | |
| b) 558 900 091 Ft kiadással | |
- állapítja meg.

A kiadási főösszegeken belül:

- | | |
|--|-----------------|
| a) működési célú költségvetési kiadások | |
| aa) személyi juttatások | 333 547 377 Ft, |
| ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 49 526 747 Ft, |
| ac) dologi kiadások | 75 615 835 Ft, |
| ad) ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 Ft, |
| ae) egyéb működési célú kiadások | 85 900 006 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 | 14 310 126 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	21 463 705 Ft,
ea) tartalékokból működési általános tartalék	21 463 705 Ft,
eb) tartalékokból működési céltartalék	0 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.

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 558 900 091 Ft bevétellel és 558 900 091 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 991 069 522 Ft bevételi előirányzattal és 991 069 522 Ft kiadási előirányzattal állapítja meg.”

(4) A Társulás 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (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 11. melléklete lép.

Felelős: Bercsényi László

Hivatali felelős: Regenyéné Király Andrea osztályvezető

Intézményi felelős: Fehérvári Judit gazdasági vezető

Határidő: azonnal

Bercsényi László
elnök

.....
társulási tanács tagja

