



BALATONALMÁDI VÁROS POLGÁRMESTERE

8220 Balatonalmádi, Széchenyi sétány 1.

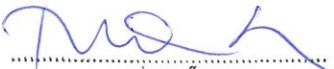
+ 36 88 542 410

polgarmester@balatonalmadi.hu

Szám: 3/20-1/2026.

Az előterjesztés jogszabállyal nem ellentétes.

ELŐTERJESZTÉS


jegyző

a Képviselő-testület 2026. február 26-i ülésére

Tárgy: Balatonalmádi Város Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendeletének módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 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.”

Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetését a 21/2025. (II.27.) önkormányzati rendelet alapján központi, irányító szervi támogatás nélkül 6 029 698 071 Ft összeggel fogadta el.

A Képviselő-testület 2025. június hónapban a 2025. évi költségvetési rendeletet módosította a 33/2025. (VI.26.) önkormányzati rendelet alapján, amely szerint a 2025. évi költségvetés főösszegét érintő előirányzat változás + 640 530 333 Ft volt, így a költségvetés főösszege 6 670 228 404 Ft-ra emelkedett. A költségvetési rendelet módosítással a 2024. évi maradvány elszámolásával összefüggésben +632 941 092 Ft-tal), míg az egyéb módosítások eredményeként +7 589 241 Ft-tal emelkedett a 2025. évi költségvetés fő összege.

A Képviselő-testület 2025. szeptember hónapban a 2025. évi költségvetési rendeletet módosította a 37/2025. (IX.25.) önkormányzati rendelet alapján, amely szerint a 2025. évi költségvetés főösszege +45 320 795 Ft-tal emelkedett, így a módosítás eredményeként a költségvetés főösszege 6 715 820 041 Ft-ra emelkedett.

A Képviselő-testület 2025. december hónapban a 2025. évi költségvetési rendeletet módosította a 49/2025. (XII.18.) önkormányzati rendelet alapján, amely szerint a 2025. évi költségvetés főösszege 97 510 469 Ft-tal csökkent, így a módosítás eredményeként a költségvetés főösszege 6 618 309 572 Ft-ra csökkent.

A jelenlegi, – az alábbiak szerint részletezett – 2025. évi költségvetési rendelet módosítás a **költségvetés főösszegét 141 668 589 Ft-tal emeli, mely a költségvetés főösszegét 6 759 978 161 Ft-ra módosítja.**

A költségvetési rendeletmódosítás mellékleteinek tartalma:

- 1. melléklet: Költségvetési mérleg
- 2. melléklet: Működési célú bevételek és kiadások mérlege
- 3. melléklet: Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
- 4. melléklet: Bevételek

- 5. melléklet: Kiadások
- 6. melléklet: Költségvetési bevételek jogcímenként
- 7. melléklet: Költségvetési bevételek jogcímenként B.almádi Városgondnokság
- 8. melléklet: Működési kiadások kiemelt előirányzatokként
- 9. melléklet: Működési kiadások kiemelt ei. B.almádi Városgondnokság
- 10. melléklet: Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre és az egyéb államháztartáson kívülre történő támogatások
- 11. melléklet: Felhalmozási célú költségvetési és finanszírozási kiadások
- 12. melléklet: Gazdálkodási tartalék
- 13. melléklet: Balatonalmádi Város Önkormányzat –összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatokként
- 14. melléklet: Az önálló címet viselő Önkormányzat összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatokként
- 15. melléklet: Balatonalmádi Városgondnokság és gazdálkodási körébe tartozó intézmények összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatokként
- 16. melléklet: Több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek
- 17. melléklet: 2025. évi állami hozzájárulások, támogatások
- 18. melléklet: Balatonalmádi Város Önkormányzatának 2025. évi előirányzat felhasználási ütemterv
- 19. melléklet: 2025. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak megbontása – kötelező, önként vállalt és állami feladatok
- 20. melléklet: Önkormányzat és a költségvetési szervek jogviszonyonkénti engedélyezett létszám kerete

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

- az állami támogatások, egyéb támogatások változásait,
- a Képviselő-testület előző döntéseinek rendeletbe foglalását,
- a belső, feladatok, kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások a gazdálkodók rendelkezései szerint.

A költségvetési rendelet előirányzat módosításainak részletezése

1. Önkormányzat működési és felhalmozási célú támogatása (állami támogatások, hozzájárulások)

A jelenlegi módosításban szereplő állami támogatások változásai az alábbiak szerint alakulnak:

Települési önkormányzatok működésének általános támogatása:

Települési önkormányzatok működésének általános támogatása összesen: - Ft

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása:

• óvodaműködtetési támogatás 8 hó/ 4 hó	- Ft
• pedagógus átlagbéralapú támogatása	- Ft
• <u>pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása</u>	- Ft
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen:	- Ft

Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása:

• szociális étkeztetés támogatása	- Ft
• házi segítségnyújtás szociális segítség	- Ft
• házi segítségnyújtás személyi gondozás	- Ft
• bölcsőde támogatása - felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	- Ft
• bölcsőde támogatása - középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	- Ft

• bölcsőde - üzemeltetési támogatása	+266 000 Ft
• gyermekétkeztetés - finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	- Ft
• gyermekétkeztetés – üzemeltetési támogatása	+26 510 839 Ft
• szociális, gyermekjóléti kiegészítő pótlék/ összevont ágazati pótlék	- Ft
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	
összesen:	+ 26 776 839 Ft

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

• könyvtári érdekeltségnövelő támogatás	- Ft
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen:	- Ft

Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása

Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása összesen:	- Ft
--	------

Önkormányzat működési támogatása összesen: +26 776 839 Ft

2. Államháztartáson belülről és kívülről átvett működési és felhalmozási pénzeszközök

Az év eddig eltelt időszakában az államháztartáson belülről és kívülről átvett működési és felhalmozási célú pénzeszközök között az alábbi változások történtek:

• Városgondnokság megszűnésével összefüggő pénzeszközátvétel	+31 101 702 Ft
• Vasutas Települések Szövetsége 2025. évi "Virágos Vasútállomásokat!" című pályázat támogatása	+120 000 Ft
Államháztartáson belülről és kívülről átvett pénzeszközök összesen:	+31 221 702 Ft

3. Egyéb közhatalmi bevételek:

+ 2 510 700 Ft

4. Működési bevételek:

Balatonalmádi Városgondnokság:

megszűnésével összefüggő bevételi előirányzatok kezelése +8 882 226 Ft

Működési bevételek összesen: +8 882 226 Ft

5. Felhalmozási bevételek:

Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevétel:

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Kft. végelszámolást követő pénzeszközátvétel +19 514 649 Ft

Egyéb eszközök értékesítése:

Balatonalmádi Városgondnokság (rendeltetésszerű használatra nem alkalmas jármű) +551 181 Ft

Felhalmozási bevételek összesen: +20 065 830 Ft

6. Finanszírozási bevételek

A jelenlegi módosításban szereplő állami támogatások változásai az alábbiak szerint alakulnak:

- Államháztartáson belüli megelőlegezés +54 721 992 Ft
(2026. évi állami támogatás megelőlegezésével és közfoglalkoztatással összefüggően)

Finanszírozási bevételek összesen + 54 721 992 Ft

II.

Jelen 2025. évi költségvetési rendelet módosítása során számos gazdasági esemény szerepeltetésre került, kiemelve a jelentősebb gazdasági eseményeket, azok hatásait az alábbiak szerint:

- **Balatonalmádi Városgondnokság 2025. december 31. napjával megszűnt:**

A költségvetési szerv megszűnésével összefüggően 31 101 702 Ft pénzeszköztátadás történt az irányító szerv (Önkormányzat) felé a bevételi és kiadási előirányzatainak módosítása, kezelése mellett.

- **Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Kft végelszámolással történő megszüntetése:**

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Kft. végelszámolást követően 19.514 649 Ft összegben pénzeszköztátvétel történt.

Az önkormányzat 2025. évi költségvetésében az engedélyezett létszám kereten belül belső átcsoportosítás történt az Almádi Magocskák Óvoda és Bölcsőde tekintetében a közalkalmazotti jogviszonyban lévők száma és a köznevelési foglalkoztatási jogviszonyban lévők között.

A rendeletalkotás előkészítése során elvégzett előzetes hatásvizsgálatról, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (2) bekezdése alapján az alábbiak szerint tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet.

A rendeletalkotás előkészítése során a törvényi kötelezettség szerint vizsgáltuk a tervezett rendelet:

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait, amely szempontok tekintetében azt állapítottuk meg, hogy a rendelet megalkotása által a város polgárai érzékelik, hogy önkormányzatuk eleget tesz törvényben megállapított kötelezettségének, ezáltal biztosítva a város működéséhez szükséges gazdasági stabilitást és költségvetési fegyelmet,
- b) környezeti és egészségi következményét és megállapítottuk, hogy nincs a rendeletalkotásnak ezen szempontból érzékelhető hatása,
- c) adminisztratív terheket befolyásoló hatását és arra a következtetésre jutottunk, hogy nem maga a költségvetési rendelet, hanem annak megváltozott jogszabályi környezete ró átmenetileg nagyobb adminisztratív terhet a hivatal dolgozóira a jogszabályváltozásokból eredő szükséges módosítások és változtatások miatt.
- d) megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, amely kapcsán azt kívánjuk megjegyezni, hogy törvényben meghatározott kötelezettségünknek teszünk eleget, amely kötelezettség teljesítése nélkül a törvénysértésen túl gazdálkodásunk lehetetlenülne el,
- e) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket és megállapítottuk, ezen feltételek rendelkezésre állnak.

Balatonalmádi, 2026. február 20.


Bercsényi László
polgármester

A döntés meghozatala **minősített** többséget igényel.

Az előterjesztést készítette:

Regenyéné Király Andrea osztályvezető
Fehér Zsanett ügyintéző,
Fehérvári Judit ügyintéző

valamint a Városi Kincstár további munkatársainak közreműködésével

Az előterjesztést tárgyalja:

Pénzügyi és Ellenőrző Bizottság
Gazdasági Bizottság

Mellékletek:

- 1. melléklet: Költségvetési mérleg
- 2. melléklet: Működési célú bevételek és kiadások mérlege
- 3. melléklet: Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
- 4. melléklet: Bevételek
- 5. melléklet: Kiadások
- 6. melléklet: Költségvetési bevételek jogcímenként
- 7. melléklet: Működési kiadások kiemelt előirányzatokként
- 8. melléklet: Működési kiadások kiemelt ei. Balatonalmádi Polgármesteri Hivatal
- 9. melléklet: Működési kiadások kiemelt ei. B.almádi Városgondnokság
- 10. melléklet: Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre és az egyéb államháztartáson kívülre történő támogatások
- 11. melléklet: Felhalmozási célú költségvetési és finanszírozási kiadások
- 12. melléklet: Gazdálkodási tartalék
- 13. melléklet: Balatonalmádi Város Önkormányzat összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatokként
- 14. melléklet: Az önálló címet viselő Önkormányzat összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatokként
- 15. melléklet: Balatonalmádi Városgondnokság és gazdálkodási körébe tartozó intézmények összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatokként
- 16. melléklet: Több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek
- 17. melléklet: 2025. évi állami hozzájárulások, támogatások
- 18. melléklet: Balatonalmádi Város Önkormányzatának 2025. évi előirányzat felhasználási ütemterv
- 19. melléklet: 2025. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak megbontása – kötelező, önként vállalt és állami feladatok
- 20. melléklet: Önkormányzat és a költségvetési szervek jogviszonyonkénti engedélyezett létszám kerete