



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

Szám: 1/265-7/2026.

ELŐTERJESZTÉS
Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsának

2026. szeptember 30-i
ülésére

Tárgy: Balatonalmádi Szociális Társulás 2026. 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 pénzügyi és számviteli ügyintéző

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 2026. évi költségvetését a 4/2026. (II. 25.) SzT. határozatával 601 093 979 Ft összeggel fogadta el.

A 2026. évi költségvetését módosította a 18/2026. (VI. 25.) SzT. határozat, amely alapján a 2026. évi költségvetés összege 80 258 541 Ft-tal növekedett.

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

A jelenlegi határozat módosítás eredményeként 4 187 851 Ft-tal növekedett a 2026. évi költségvetés fő összege.

A Társulás 2026. évi költségvetés módosítás mellékleteinek tartalma:

1. Költségvetési mérleg
2. Bevételek
3. Kiadások
4. Költségvetési bevételek jogcímenként
5. Költségvetési kiadások jogcímenként
6. Balatonalmádi Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat működési, felhalmozási kiadásai kiemelt előirányzatokként
7. Balatonalmádi Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat működési bevételei, működéséhez és a társulás működéséhez történő hozzájárulások kiemelt előirányzatokként
8. Balatonalmádi 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 2026. évi előirányzat felhasználási ütemterve
11. Társulás és a költségvetési szerve jogviszonyoként 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),

- jelen módosításig meghozott Társulási határozatok tartalmának költségvetésben való szerepeltetése (a működési célú pénzeszköztádról szóló 15/2026.(V.27) Szt. határozat, nyári diákmunka foglalkoztatására vonatkozó 17/2026.(VI.24.) Szt. határozat, Gondos Panni Család-és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat cafetéria emelés támogatásáról szóló 14/2026. (V.27.) Szt. határozat):

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

A 17/2026. (VI.24) 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 2026. 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; 58,8 főről 59,05 főre (melyből közfoglalkoztatott létszám 2 fő) - történő emelését a Balatonalmádi 104043 „Család-és gyermekjóléti központ” megnevezésű kormányzati funkcionál.
2. A Társulási Tanács a nyári diákmunka foglalkoztatás pénzügyi fedezetét, a 968 400 Ft összegű személyi kiadási előirányzat forrását, összesen 968 400 Ft-ot a 2026. évi költségvetés működési célú általános tartaléka terhére biztosítja 2026. évben, azzal, hogy a felmerülő szociális hozzájárulási adó teher megfizetését az intézmény saját járulékos kiadási megtakarítása terhére vállalja.
Ezen belül:
Balatonalmádi 104043 „Család- és gyermekjóléti központ”: személyi juttatások: 968 400 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 2026. 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 2026. évi költségvetés következő módosításakor, valamint a 3. pont esetén a támogatás realizálódását követő költségvetés módosításakor, illetve a nem támogatott kiadási előirányzat - legkésőbb 2026. december 31-ig - történő elvonásáról gondoskodjon.”

A 2026. 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 968 400 Ft

A 2026. évi költségvetési határozat jelenlegi módosítása során a 2026. évi működési célú általános tartalékba visszapótlás:

a Nemzeti Foglalkoztatási Alap központi keretéből elkülönített pályázati támogatás realizálódását követően

642 091 Ft

a nem támogatott (fel nem használt) kiadási előirányzat elvonása

84 209 Ft

A 14/2026. (V.27.) Szt. határozat alapján a Gondos Panni Család-és Gyermekjóléti

Központ és Szociális Szolgálat cafetéria keret emelés támogatása című előterjesztés tekintetében az alábbi döntést született:

1. A Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa a Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat szakmai munkájának támogatását támogatja – a Balatonalmádi Szociális Társulás 2026. évi költségvetésének módosításával - az alábbiak szerint:

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

a) a személyi juttatások (K1) kiadási előirányzatának 3.570.000 Ft-tal történő emelését,

b) a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) előirányzatának 999.600 Ft-tal történő emelését, amennyiben a 2-3. pontban foglaltak szerint a települések biztosítják a kiadási előirányzatok emelésének fedezetét.

2. A Társulási Tanács a támogatást településenként az alábbi bontásban biztosítja:

Balatonalmádi:	2.304.000 Ft
Szentkirályszabadja:	326.400 Ft
Alsóörs:	284.160 Ft
Balatonfűzfő:	806.400 Ft
Litér:	430.080 Ft
Felsőörs:	318.720 Ft
Papkeszi:	99.840 Ft

A települések pótlólagos támogatásai realizálódtak, így a cafetéria juttatás kiadási előirányzatai szerepeltetésre kerültek.

A **15/2026. (V.27.) SzT. határozat alapján** a Megállapodás működési célú pénzeszköztádról című előterjesztés tekintetében az alábbi döntést született:

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa egyetért a Balatonkenese, Balatonfőkajár, Balatonvilágos, Csajág, Küngös, Balatonakarattya Intézményfenntartó Társulással (székhely: 8174 Balatonkenese, Béni Balogh Ádám tér 1.) megkötendő megállapodás megkötésével Papkeszi község közigazgatási területén a család-és gyermekjóléti alapellátás érdekében végzett tevékenység tárgyában a ténylegesen megvalósult kényszerű feladatellátás költségeinek államháztartáson belüli, működési célú végleges pénzeszköztádról történő utólagos pénzügyi rendezése érdekében. A feladatellátás indokolt költségeinek összege 1.427.540 Ft.

A pénzeszköz átadás megtörtént, ennek terhére a kiadási előirányzatok szerepeltetésre kerültek.

Fentiek szerint – a költségvetés főösszegét érintő – **előirányzatváltozás +4 187 851 Ft.**

A Szociális Társulás 2026. évi **költségvetés főösszege** – a szeptemberi módosítással megegyezően – **685 540 371 Ft.**

A Társulás 2026. évi költségvetési előirányzat módosításainak részletezése

Bevételek

1. Államháztartáson belülről átvett működési pénzeszközök:

- Működési célú támogatások:

Balatonalmádi Város Önkormányzata által utalt támogatások:

- 2025. évi állami támogatás elszámolás (Balatonalmádi Város Önk-től) + 1 037 420 Ft
- Szociális, gyermekvédelmi összevont ágazati pótlék kiegészítő támogatás változása - 2 030 747 Ft
- Szociális, gyermekvédelmi összevont kiegészítő Szociális ágazati összevont pótlék - 257/200 Korm R. Kiegészítő ágazati pótlék - 989 126 Ft
- Nyári napközis tábor B.almádi Város Önk. 0 Ft
- Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ cafetéria keret emelés támogatása települési önkormányzatoktól (17/2025.(V.28.) SzT. hat. alapján) + 4 569 600 Ft
- Otthonteremtési támogatás - 1 280 000 Ft
- Működési célú pénzeszköz átvétel Balatonkenesei Szociális Társulástól (15/2026. (V.27.) SzT. határozat alapján) + 1 427 540 Ft

**Gondos Panni Család-és Gyermekjóléti Szolgálat intézményénél
realizálódott bevétel:**

Nyári diákmunka program támogatása	+ 642 091 Ft
Közfoglalkoztatott támogatás	0 Ft

Áh-n belülről átvett műk. pénzeszk. bev. változás összesen: +3 376 778 Ft

2. Működési bevételek:

- Család- és Gyermekjóléti Központ és Szoc. Szolg. működési bevételei (napközis táborok realizálódott bevétele, egyéb bevétel, továbbszámolt bev.,) + 811 073 Ft

Működési bevételek ei változás összesen: + 811 073 Ft

3. Államháztartáson belülről átvett felhalmozási pénzeszközök:

- Egyéb felhalmozási célú támogatások:
Balatonalmádi Város Önkormányzata által utalt támogatás: 0 Ft

Áh-n belülről átvett felh. pénzeszk. bev. változás összesen: 0 Ft

4. Finanszírozási bevételek:

- 2025. évi maradvány igénybevétele működési célra 0 Ft
(Társulás, GPSZK összesen)
- 2025. évi maradvány igénybevétele felhalmozási célra 0 Ft
(Társulás, GPSZK összesen)

(Társulás, GPSZK összesen)

Finanszírozási bevételek változás összesen: 0 Ft

Bevételi ei változás összesen: + 4 187 851 Ft

Kiadások

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

- Család- és Gyermekjóléti Központ és Szoc. Szolg. személyi juttatásai + 2 154 241 Ft
- Család- és Gyermekjóléti Központ és Szoc. Szolg. munkáltatót terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó + 948 817 Ft
(munkáltatót terhelő járulék és szoc. hozzáj. adó összesen)
- Család- és Gyermekjóléti Központ és Szoc. Szolg. dologi kiadásai - 1 951 Ft

2. Tartalékok:

Balatonalmádi Szociális Társulás

Működési célú általános tartalék

- Nyári diákmunka elszámolása (diákmunka támogatása, előirányzat elvonása) +726 300 Ft
- 2025. évi állami támogatás elszámolása +1 037 420 Ft

Működési célú céltartalék

- Fel nem használt otthonteremtési támogatás - 1 280 000 Ft

Tartalékok mindösszesen: +483 720 Ft

Működési kiadási ei változás összesen: + 3 587 824 Ft

3. Beruházások

- Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szoc. Szolg. beruházási kiadása + 603 024 Ft

Beruházási kiadás ei változás összesen: +603 024 Ft

Kiadási ei változás összesen: + 4 187 851 Ft

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot a Balatonalmádi Szociális Társulás 2026. évi költségvetési határozat-módosítási javaslatát megvitatni, s azt az előterjesztés szerint elfogadni szíveskedjen.

Balatonalmádi, 2026. szeptember 23.

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 2026. 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 .../2026. (...) SzT. határozata

a Balatonalmádi Szociális Társulás a 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (II. 25.) SzT. határozatának módosításáról

Balatonalmádi Szociális Társulás költségvetéséről szóló 4/2026. (II. 25.) SzT. határozatát az alábbiak szerint módosítja:

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

"

- | | |
|---|---------------------------------|
| a) költségvetési bevételi főösszegét | 615 427 266 Ft-ban, |
| b) költségvetési kiadási főösszegét | 685 540 371 Ft-ban, |
| c) finanszírozási bevétele | 70 113 105 Ft-ban, |
| d) finanszírozási kiadását | 0 Ft-ban, |
| e) a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözeteként megállapított hiány összegét | |
| 70 113 105 Ft-ban állapítja meg, melyből: | |
| ea) | 64 767 667 Ft működési célú, |
| eb) | 5 345 438 Ft felhalmozási célú. |

A hiány finanszírozásának módja:

- | | |
|---|---------------------------------|
| a) belső finanszírozás: maradvány igénybevétele: 70 113 105 Ft, melyből | |
| aa) | 64 767 667 Ft működési célú, |
| ab) | 5 345 438 Ft felhalmozási célú, |
| b) külső finanszírozás: 0 Ft. | |

Az társulás költségvetésének főösszegét:

- | |
|-------------------------------|
| a) 685 540 371 Ft bevétellel, |
| b) 685 540 371 Ft kiadással |
- állapítja meg.

A kiadási főösszegeken belül:

- | | |
|--|-----------------|
| a) működési célú költségvetési kiadások | |
| aa) személyi juttatások | 415 543 256 Ft, |
| ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 62 800 119 Ft, |
| ac) dologi kiadások | 90 292 665 Ft, |
| ad) ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 Ft, |
| ae) egyéb működési célú kiadások | 107 344 018 Ft, |
| b) az egyéb működési célú kiadásokból | |
| ba) elvonások és befizetések | 39 541 265 Ft, |
| bb) egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 39 971 612 Ft, |
| bc) egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 Ft, |
| c) felhalmozási célú költségvetési kiadások | |
| ca) beruházások | 9 560 313 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	27 831 141 Ft,
ea) tartalékokból működési általános tartalék	26 759 054 Ft,
eb) tartalékokból működési céltartalék	1 072 087 Ft.

Az önkormányzat által engedélyezett létszám	59,05 fő,
ebből:	
a) közalkalmazottak létszáma	56,08 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 2026. évben -munkáltatót terhelő közterhek összegét nem tartalmazó- 168 000 Ft összegű cafetéria juttatásban részesülnek. A Balatonalmádi Szociális Társulás költségvetési szervénél foglalkoztatott közfoglalkoztatottak 2026. évben - munkáltatót terhelő közterhek összegét nem tartalmazó – 9 000 Ft/fő/hó cafetéria juttatásban részesülnek.-A Balatonalmádi Szociális Társulás költségvetési szervénél foglalkoztatott közalkalmazottak 2026. évben havi 35.000 Ft/fő + járulék összegű egészségpénztári juttatásban részesülnek, amelynek kifizetése március hónapban esedékes.

A Balatonalmádi Szociális Társulás költségvetési szervénél - 2026. június 1. napján jogviszonyban álló és ezt követően jogviszonyba kerülő foglalkoztatottak tekintetében - közalkalmazottak és a munka törvénykönyve hatálya alá tartozó éves foglalkoztatású munkavállalók 2026. évben - munkáltatót terhelő közterhek összegét nem tartalmazó - 228 000 Ft összegű cafetéria juttatásban részesülnek. A Balatonalmádi Szociális Társulás költségvetési szervénél - 2026. június 1. napján jogviszonyban álló és ezt követően jogviszonyba kerülő foglalkoztatottak tekintetében - foglalkoztatott közfoglalkoztatottak 2026. 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

685 540 371 Ft bevétellel és 685 540 371 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 1 211 297 564 Ft bevételi előirányzattal és 1 211 297 564 Ft kiadási előirányzattal állapítja meg.

(4) A Társulás 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (II. 25.) 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

Határidő: azonnal

Balatonalmádi, 2026. szeptember 30.

Bercsényi László
elnök

..... sk.
társulási tanács tagja