



Balatonalmádi Szociális Társulás Elnöke
8220 Balatonalmádi, Széchenyi sétány 1.

Telefon: 88/542-411 Fax: 88/542-493

e-mail: polgarmester@balatonalmadi.hu

Szám: 1/56-6/2022.

ELŐTERJESZTÉS
Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsának

2022. szeptember 26-i
ülésére

Tárgy: A Balatonalmádi Szociális Társulás 2022. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Előterjesztő: Fabó Péter elnök

Az előterjesztés készítésében részt vett:

Regenyéné Király Andrea osztályvezető

Gergelyi Mariann pénzügyi és számviteli ügyintéző

Fehérvári Judit gazdasági vezető

A döntés **egyszerű** többséget igényel.

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:


Tárnoki Renáta Sára
aljegyző

Tisztelt Társulási Tanács!

A 2015. évet megelőző években az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény szabályozása (a továbbiakban: Áht.) alapján a **polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-éig**, háromnegyed éves helyzetéről a költségvetési koncepció ismertetésekor írásban tájékoztatta a képviselő-testületet. A tájékoztatás tartalmazta a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását. Illetve a nemzeti önkormányzat, a **társulás**, illetve a térségi fejlesztési tanács elnöke a gazdálkodásról az (1) bekezdésben foglaltaknak megfelelően beszámolt a képviselő-testületnek, a **társulási tanácsnak**, illetve a térségi fejlesztési tanács tagjainak.

Az egyes törvényeknek a költségvetési tervezéssel, valamint a pénzügyi és a közüzemi szolgáltatások hatékonyabb nyújtásával összefüggő módosításáról szóló 2014. évi XXXIX. törvény azonban hatályon kívül helyezte az Áht. fent említett szabályozását.

Ennek ellenére **szükségesnek tartjuk a társulás gazdálkodásának első félévi helyzetéről tájékoztatni a társulási tanácsot** az elmúlt évek gyakorlata szerint.

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa a Balatonalmádi Szociális Társulás 2022. évi költségvetését a 4/2022. (II. 28.) SzT. határozatával 322 800 101 Ft összeggel fogadta el.

A Társulás 2022. évi költségvetésének módosított előirányzata **365 163 793 Ft.**

A 2022. I. félévi költségvetés végrehajtása:

Bevételi előirányzatok teljesítése (2.,4.,7. sz. melléklet)

A Balatonalmádi Szociális Társulás egésze tekintetében a **bevételek** (nem pénzforgalmi bevételekkel együtt) teljesülése a 365 163 793 Ft-os módosított előirányzathoz képest **209 977 986 Ft** bevétellel teljesült, ami 57,5 %-os teljesítést jelent.

A költségvetési előirányzatok terhére a **pénzforgalmi bevétel 179 953 984 Ft**, mely a módosított előirányzathoz képest **53,7 %-os teljesítést** mutat.

A százalékos bevételi előirányzat teljesítése bevételi nemenként eltérő.

Az elvonások és befizetések bevételei a 15 655 776 Ft összegű módosított előirányzathoz képest 100 %-os teljesítést mutatnak.

Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről a Balatonalmádi Szociális Társulásnál a 302 579 284 Ft összegű módosított előirányzattal szemben 154 929 587 Ft összeggel 51,2 %-os teljesítést mutat. A Balatonalmádi Szociális Társuláson belül a jogi személyiségű társulás (továbbiakban: társulás) egyéb működési célú támogatások bevételei 300 436 509 összegű módosított előirányzattal szemben 153 923 321 Ft összeggel 51,2 %-kal teljesültek. A Balatonalmádi Szociális Társulás intézménye a Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat (továbbiakban: BCSGYK) egyéb működési célú támogatások bevételei 2 142 775 Ft előirányzattal szemben 1 006 266 Ft (47,0%) teljesítést mutatnak, a tervezett bevételek jelentős hányada várhatóan 2022. II. félévében realizálódik.

Jogi személyiségű társulás egyéb működési c. támogatások bevételei:

Állami támogatások (szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása) Balatonalmádi Önkormányzattól	96 452 395 Ft
--	---------------

Óvodai és iskolai szociális segítség támogatása	6 980 000 Ft
Hozzájárulás bevételek-kiadások különbsége települési önkormányzattól	25 616 907 Ft
Költségvetéshez 1% hozzájárulás települési önkormányzatoktól	1 911 732 Ft
Költségvetéshez 2% hozzájárulás települési önkormányzatoktól	3 823 474 Ft
Bérkompenzáció támogatása	0 Ft
Szociális összevont ágazati pótlék	19 138 813 Ft
Nyári napközis ellátás biztosítása Balatonalmádi Önkormányzattól	0 Ft
Összesen:	153 923 321 Ft

Gondos Panni Család- és Gyermekejélési Központ és Szociális Szolgálat működési célú támogatások bevételei:

Közfoglalkoztatás támogatása	1 006 226 Ft
Összesen:	1 006 226 Ft

A működési bevételek a társulás egészére vonatkozóan 55,4 %-on teljesültek 2022. június 30-ig. A társulásnál 7 Ft összegű működési bevétel (kamatbevétel) realizálódott. A **GPSZK működési bevételei** a 16 904 731 Ft módosított előirányzattal szemben 9 368 614 Ft-tal (55,4 %), az időarányosnál magasabb teljesítéssel realizálódtak.

Kiadási előirányzatok felhasználása:

Folyó (működési) kiadások: (3.,5.,6 és 9. sz. melléklet)

A Balatonalmádi Szociális Társulás egészénél a **működési célú kiadási előirányzatok 39,1 %-kal teljesültek.**

Ezen belül kiadási nemenként történő teljesülés az alábbiak szerint alakult:

- személyi juttatás	42,1 %
- munkaadót terhelő jár. és szoc. hozzáj. adó	37,5 %
- dologi kiadások	30,8 %
- elvonások és befizetések	100 %

A GPSZK -nál a **személyi kiadások** a 226 964 459 Ft módosított előirányzattal szemben 95 531 231 Ft összeggel (42,1 %) realizálódtak, **a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** a GPSZK - nál a 33 914 435 Ft előirányzattal szemben 12.734.246 Ft teljesítést mutat (37,5 %). A jogi személyiségű társulás esetében **személyi kiadások** 80 000 Ft módosított előirányzattal szemben 0 Ft teljesítést mutat (0 %), **a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** a 60 000 Ft előirányzattal szemben 978 Ft teljesítést mutat (1,6%).

A **dologi kiadások** a társulás egészére vonatkozóan átlagosan 30,8 %-kal teljesültek. A jogi személyiségű társulás esetében a dologi kiadások 16,9 %-kal teljesültek, a GPSZK-nál pedig 31,1 %-os volt a teljesítés.

A Balatonalmádi Szociális Társulás működtetésének pénzügyi akadályá nem volt.

Felhalmozási célú kiadások (5., és 6., melléklet)

A **beruházásoknál** a GPSZK-nál tervezett 12 529 000 Ft összegű módosított előirányzattal szemben a teljesítés **6 599 289 Ft**, ami 52,7 %-os teljesítésnek felel meg.

Összességében a Balatonalmádi Szociális Társulás 2022. évi költségvetésének I. félévi kiadásai a társulási döntések szellemében, az intézmény a társulás részére biztosított előirányzatokon belül történt.

A költségvetés biztonságos teljesülése érdekében további visszafogott, takarékos és hatékony költséggazdálkodást és eredményes bevétel beszedést kell végezni.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a Balatonalmádi Szociális Társulás 2022. évi költségvetésének I. félévi teljesítését megtárgyalni, s azt a határozati javaslat szerint elfogadni szíveskedjen.

Balatonalmádi, 2022. szeptember 21.


Fabó Péter
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 Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat működési, felhalmozási kiadásai kiemelt előirányzatonként
- 7. melléklet: Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti 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 Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatonként
- 9. melléklet: Gazdálkodási tartalék
- Előterjesztés szöveges indoklása intézményvezető részéről

HATÁROZATI JAVASLAT

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsának .../2022. (...) SzT. határozata

Balatonalmádi Szociális Társulás 2022. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta „A Balatonalmádi Szociális Társulás 2022. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről” című előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

1. Balatonalmádi Szociális Társulás Társulási Tanácsa a Balatonalmádi Szociális Társulás költségvetésének 2022. I. félévi teljesítéséről szóló előterjesztést elfogadja.
2. A Társulási Tanács felkéri az elnököt, hogy a döntésről a Társulás tagönkormányzatait – határozat megküldésével – értesítse.

Felelős: Fabó Péter

Hivatali felelős: Regenyéné Király Andrea osztályvezető

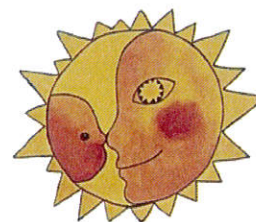
Határidő: 2. pontban: azonnal

Balatonalmádi, 2022. szeptember 26.

Fabó Péter sk.
elnök

.....
társulási tanács tagja

Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és
Szociális Szolgálat
8220 Balatonalmádi, Baross Gábor u. 32.
Tel.: 88/542-551, Fax.: 88/ 430-274, e-mail:
gazdiszak@almadikozpont.hu



„Tanulj a tegnaptól, élj a mában, és reménykedj a holnapban” (Albert Einstein)

Iktatószám: 2/.../2022.
Tárgy: 2022. évi I. féléves teljesítés szöveges beszámolója

Balatonalmádi Szociális Társulás
Fabó Péter Elnök Úr

Tisztelt Elnök Úr!

Ezúton tájékoztatjuk a Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat intézményi vonatkozású feladatellátásáról, a Központ 2022. évi költségvetés I. féléves bevételeinek és kiadásainak teljesítése kormányzati funkcióként c. táblák adatait alapul véve.

A tájékoztatás a 2022. június 30-ig realizálódott pénzügyi teljesítéseket tartalmazza.

Kiadások:

A személyi oldalon a kiadások a teljes intézményre vetítetten június 30-ig 39,8 %-kal realizálódtak. (bér+járulék)

A 2021. május 31-ig módosított előirányzathoz képest (az előirányzat felhasználása) az I. féléves adatok szerint:

- rendszeres és nem rendszeres, valamint külső személyi juttatások (K1) 42,1 %-os /95.531.231. Ft/
- munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) 37,5 % /12.734.246. Ft/

Az intézmény kiadási oldalán a személyi jellegű kiadási előirányzatok összege járulékokkal együtt 260.878.894. Ft, melyből a tényleges forgalom tárgyév június 30-ig 108.265.477. Ft. Ez a várakozásnak megfelelő, és az elvárható időarányos teljesítéshez képest kicsit alacsonyabb, amelyet a Központban jelentkező jelentkező munkaerőhiány (fogytékosságügyi tanácsadó, esztmenedzser) miatti átmenetileg betöltetlen státuszok okoztak. A teljesítés ott kiugróan alacsony 34,5%-kal. Sajnos azonban ez az ott dolgozó kollégák kiemelt leterheltségével jár. A munkaruha kifizetés is augusztus hónapban realizálódott.

A **dologi kiadások** módosított kiadási teljesítése az alábbiak szerint alakult az I. féléves kimutatás adatai szerint:

Az intézmény kiadási oldalán a dologi jellegű kiadási előirányzatok (adók, kiküldetés, egyéb folyó kiadások) összege 44.546.790. Ft, melyből a tényleges forgalom 13.871.090. Ft volt június 30-ig. Ez 31,1%-os teljesítést jelent.

Az időarányos teljesítéshez képest az eltérést az adja, hogy június 30-ig csak a május havi, vagy a korábbi teljesítések számlái kerültek kifizetésre a szolgáltatók felé, amelyeket június hónapban nyújtottak be.

A korábbi évek tapasztalata alapján az év második felében realizálódnak nagyobb arányban a dologi kiadások, akkor jelennek meg az intézményi nyári, valamint az őszi-téli programok kiadásai is.

Felhalmozási kiadások:

- felhalmozási célú kiadások 52,7 % (összege: Br.: 6.599.289. Ft)

A felhalmozási kiadások felének teljesítése a második félévben várható. A gépjármű beszerzés június hónapban megtörtént, amely Szentkirályszabadja, Litér és Felsőörs települések költségvetésben szerepel.

felhalmozási kiadások az I. félévben az alábbiak voltak:

000001964	XIAOMI REDMI SAT 6,53" 32GB KÉK	SZAK - Balatonalmádi, Baross G. u. 32.	2022.05.16	35 660	45288,2
000001965	DACIA DUSTER COMFORT Tce 130	SZAK - Balatonalmádi, Baross G. u. 32.	2022.06.23	5 179 719	6578243

Bevételek:

A módosított előirányzat szerinti működési bevételek éves tervezett összege 16.904.731. Ft.

A tervezett **működési célú bevételek** június 30-ig 55,4 %-on teljesültek intézményi szinten. (összege: Br.: 9.368.614. Ft) A június 30-ig záródó könyvelésben az első öt hónap kiszámlázott, realizálódott térítési díj bevételeivel kell kalkulálni az időarányos teljesítés megállapítása érdekében.

Balatonalmádiban a családsegítés és gyermekjóléti kormányzati funkcionál keletkezett előleg bevétel, elnyert tábori támogatás alapján, melyet az Erzsébet a Kárpát-Medencei Ifjúságért Alapítvány támogatásaként nyári táboroztatásra fordítottunk. Ennek összege: 1.399.250. Ft. Ez kizárólag gyermekprogramokra és étkeztetésre fordítható támogatás. Az elszámolás most van folyamatban. 368.300.Ft volt. A teljesítés 65,5%-os, azaz 241.084. Ft. A többi kormányzati funkcionál, ahol személyi térítési díjjal összefüggő bevételi előirányzat szerepel a bevételek időarányosan teljesültek. (5 hónapra) házi segítségnyújtásban 46%-kal, étkeztetésben 37%-kal.

Szentkirályszabadján a nyári gyermektáboroztatásra elnyert támogatás lehívott előlegének összege: 451.440 Ft.

Alsóörsön a házi segítségnyújtásnál 53,1%-on teljesültek a működési célú bevételek, **Balatonfüzfőn** az idősek nappali ellátásán 28,7 %, a házi segítségnyújtásnál 56,3 %, családsegítő és gyermekjóléti szolgálatnál 774 % a teljesítés, amely a kiszámlázott, 2021-ről áthúzódó bérleti díjból, valamint az Erzsébet tábori támogatásból fakad, melynek összege Füzfőn 859.160. Ft volt. **Papkeszin** a házi segítségnyújtásnál 157 %, a szociális étkeztetésnél pedig 36,8 %.

A térítési díjak jövedelemhatártól függően kerülnek megállapításra, valamint az aktuálisan befolyt térítési díjakat befolyásolja szolgáltatás igénybevétel intenzitása is.

Balatonalmádiban az intézmény hosszabb távú közcélú foglalkoztatási program keretében foglalkoztat munkatársakat, mely foglalkoztatás bér és járulék terheit - államháztartáson belül átvett pénzeszköz

jogcímen - utólag, a ténylegesen felmerült költségeknek megfelelően leigényelhet a Kormányhivatal Foglalkoztatási Osztályától. Az ezen a jogcímen kapott bevételek június 30-ig 1,006,266, Ft-ot jelentettek, amely a tervezettnak 47 %-a.

A finanszírozási bevételek között látható Balatonalmádiban 16.900.496., amely az intézmény 2021. évi költségvetési maradványának Társulási döntés szerinti igénybevétele. Ennek felosztása a társulási tanács döntésén alapul.

Összességében gazdálkodásunkat kiegyensúlyozottnak értékeljük.

Balatonalmádi, 2022. szeptember 08.

Tisztelettel:

Dr. Sajtos Ildikó
intézményvezető

Fehérvári Judit
gazdasági vezető