

**DUNAKANYARI CSALÁD- ÉS GYERMEKJÓLÉTI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ
TÁRSULÁSI TANÁCS ELNÖKE**

ELŐTERJESZTÉS

**Dunakanyari Család- és Gyermejjóléti Intézményfenntartó Társulás 2025. évi költségvetéséről
szóló 2/2025.(II.26.) sz. Társulási tanácsi határozat módosításáról**

Tisztelt Társulási Tanács!

Vezetői összefoglaló

2014. január 1-től hatályba lépett az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet. Az eredményszemléletű számvitel a közszférában megalapozza a jobb tervezést, a pénzügyi irányítást, a döntéshozatalt, és új utat nyit a gazdasági teljesítmény, a hatékonyság mérhetőségének.

A Korm. rendelet előírásainak megfelelően a zárszámadásra, illetve a 2025.04.-10. hóig terjedő időszakot érintő változásokra tekintettel átdolgoztuk a 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.26.) számú Társulási tanácsi határozat mellékleteit. Az átdolgozás a költségvetés főösszegének 31 280 eFt-os növekedését eredményezte.

Részletes kifejtés:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (5) szerinti lehetőség alapján Dunakanyari Család- és Gyermejjóléti Intézményfenntartó Társulás 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.26.) sz. Társulási tanácsi határozat módosítását az alábbiak szerint terjesztem a Társulási Tanács elé.

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Mérleg	Megjegyzés	Intézmény
1. Állami támogatás					
Társulás	31 280	31 280	B1607 K915	Szoc.Ágazati pótlék 2025.04-10 hóig Intézmény finanszírozás	Társulás Társulás
CSGYI	31 280	27 680 3 600	B816 K1 K2	Intézmény finanszírozás Személyi juttatások Személyi juttatások járulécai	CSGYI CSGYI CSGYI
2. Átcsoportosítás_Bodor udvar_TOP Plusz					
Társulás		935 7 745 -8 680	K3 K3 K7	Közbeszerzési jogi -és hatósági díjak, fordított Áfa kiadások_Bodor udvar	Társulás Társulás Társulás
Konzolidált összeg	31 280	31 280			

1. Állami támogatás

Jelen módosítás tartalmazza a 2025. 04 – 10 hónapig terjedő időszakban teljesült szociális ágazati pótlék előirányzatának beépítését a költségvetésbe.

2. Átcsoportosítás

Az átcsoportosítást a Dunakanyari Család- és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás Bodor udvari projekt kapcsán teljesült felhalmozási kiadások fordított Áfa kiadásai, közbeszerzési jogi szolgáltatási, valamint hatósági díjai indokolják.

Összességében mindezek a költségvetés főösszegének 31 280 eFt-os növekedését eredményezték.

Kérem a T. Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen!

Határozati javaslat

A Dunakanyari Család- és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás jóváhagyja a Dunakanyari Család- és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás 2/2025. (II.26.) sz. Társulási tanácsi határozatának módosítását akként, hogy a Társulás 2025. évi elemi költségvetésének főösszegét 559 905 eFt-ban határozza meg az alábbi bontásban:

- költségvetési működési bevétel:	311 942 eFt
- költségvetési felhalmozási bevétel:	209 550 eFt
- költségvetési finanszírozási bevétel:	38 413 eFt
- költségvetési működési kiadások:	330 627 eFt
- költségvetési felhalmozási kiadások:	229 278 eFt

Felelős: Elnök

Határidő: azonnal

Szentendre, 2025. december 8.


Fülöp Zsolt
elnök

	Összesítés	2025 Előirányzat		
		Társulás Összesen	Intézmény Összesen	Mindösszesen
I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	521 482	10	521 492
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0
B16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	311 932	0	311 932
	Elkülönített állami pénzalaptól	0	0	0
	Társadalombiztosítási pénzalaptól	0	0	0
	Helyi önkormányzattól (állami normatíva)	298 746	0	298 746
	Önkormányzati támogatás Szentendre	13 186	0	13 186
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	209 550	0	209 550
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0
B4	Működési bevételek	0	10	10
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0
II.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	240 678	319 227	559 905
K1	Személyi juttatások	0	245 340	245 340
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	37 124	37 124
K3	Dologi kiadások	15 400	32 763	48 163
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (6.sz.melléklet)	0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
K6	Beruházások	0	4 000	4 000
K7	Felújítások (3/b sz. melléklet)	225 278	0	225 278
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (8.sz.melléklet)	0	0	0
	EGYENLEG (I.-II.)	280 804	-319 217	-38 413
	Működési	71 254	-319 217	-247 963
	Felhalmozási	209 550	0	209 550
III.B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	25 020	319 217	344 237
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	25 020	319 217	344 237
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0
B813	Maradvány igénybevétele	25 020	13 393	38 413
	<i>Ebből: működési</i>	20	13 393	13 413
	<i>fejlesztései</i>	25 000	0	25 000
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
B816	Központi, irányító szervtől kapott támogatás (főösszegben nem szerepel)	0	305 824	305 824
B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0
IV.K9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	305 824	0	305 824
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	305 824	0	305 824
K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0
K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0
K914	Megelőlegezések	0	0	0
K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (főösszegben nem szerepel)	305 824	0	305 824
K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
	FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG (III.-IV.)	-280 804	319 217	38 413
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+III.)	546 502	13 403	559 905
	<i>Ebből: Működési</i>	311 932	10	311 942
	<i>Ebből: Felhalmozási</i>	209 550	0	209 550
	<i>Ebből: Finanszírozási</i>	25 020	13 393	38 413
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (II.+IV.)	240 678	319 227	559 905
	<i>Ebből: Működési</i>	15 400	315 227	330 627
	<i>Ebből: Felhalmozási</i>	225 278	4 000	229 278
	<i>Ebből: Finanszírozási</i>	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG	305 824	-305 824	0
	<i>Ebből: Működési</i>	296 532	-315 217	-18 685
	<i>Ebből: Felhalmozási</i>	-15 728	-4 000	-19 728
	<i>Ebből: Finanszírozási</i>	25 020	13 393	38 413

Dunakanyari Család- és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás		2025 Előirányzat			
		Kötelező feladatok	I.mód.	II.mód	Összesen
I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	471 276	-18 926	31 280	521 482
B11	Önkormányzatok működési támogatásai				0
B16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	261 726	18 926	31 280	311 932
	Elkülönített állami pénzalaptól				0
	Társadalombiztosítási pénzalaptól				0
B1607	Helyi önkormányzattól	248 540	18 926	31 280	298 746
	Egyéb működési c. támogatás ÁHB Szentendre	13 186			13 186
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	209 550			209 550
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
B4	Működési bevételek	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszköz				0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz				0
II.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	240 658	20	0	240 678
K1	Személyi juttatások		0	0	0
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				0
K3	Dologi kiadások	6 108	612	8 680	15 400
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (6.sz.melléklet)				0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
K6	Beruházások(3 sz. melléklet)	0			0
K7	Felújítások (3/b sz. melléklet)	234 550	-592	-8 680	225 278
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (8.sz.melléklet)				0
	EGYENLEG (I.-II.)	230 618	18 906	31 280	280 804
	Működési	21 068	18 906	31 280	71 254
	Felhalmozási	209 550	0	0	209 550
III.B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	25 000	20	0	25 020
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	25 000	20	0	25 020
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				0
B812	Belföldi értékpapírok bevételei				0
B813	Maradvány igénybevétele	25 000	20	0	25 020
	<i>Ebből: működési</i>	0	20	0	20
	<i>fejlesztései</i>	25 000			25 000
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések				0
B816	Központi, önkormányzattól kapott támogatás				0
B82	Külföldi finanszírozás bevételei				0
IV.K9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	255 618	18 926	31 280	305 824
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	255 618	18 926	31 280	305 824
K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0
K912	Belföldi értékpapírok kiadásai				0
K914	Megelőlegezések				0
K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	255 618	18 926	31 280	305 824
K92	Külföldi finanszírozás kiadásai				0
	FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG (III.-IV.)	-230 618	-18 906	-31 280	-280 804
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+III.)	496 276	18 946	31 280	546 502
	<i>Ebből: Működési</i>	261 726	18 926	31 280	311 932
	<i>Ebből: Felhalmozási</i>	209 550	0	0	209 550
	<i>Ebből: Finanszírozási</i>	25 000	20	0	25 020
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (II.+IV.)	496 276	18 946	31 280	546 502
	<i>Ebből: Működési</i>	6 108	612	8 680	15 400
	<i>Ebből: Felhalmozási</i>	234 550	-592	-8 680	225 278
	<i>Ebből: Finanszírozási</i>	255 618	18 926	31 280	305 824
	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG	0	0	0	0
	<i>Ebből: Működési</i>	255 618	18 314	22 600	296 532
	<i>Ebből: Felhalmozási</i>	-25 000	592	8 680	-15 728
	<i>Ebből: Finanszírozási</i>	-230 618	-18 906	-31 280	-280 804

	Dunakanyari Család- és Gyermekjóléti Intézmény	2025 Előirányzat			
		Kötelező feladatok	I.mód.	II.mód.	Összesen
I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	10	0	0	10
B11	Önkormányzatok működési támogatásai				0
B16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	Elkülönített állami pénzalaptól				
	Társadalombiztosítási pénzalaptól				
	Helyi önkormányzattól				
	Egyéb működési támogatás ÁH belülről				
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
B4	Működési bevételek	10	0	0	10
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszköz				0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz				0
II.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	268 628	19 319	31 280	319 227
K1	Személyi juttatások	200 911	16 749	27 680	245 340
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 347	2 177	3 600	37 124
K3	Dologi kiadások	32 370	393	0	32 763
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (6.sz.melléklet)				0
K5	Egyéb működési célú kiadások (4. és 8-sz.melléklet)	0	0	0	0
K6	Beruházások	4 000			4 000
K7	Felújítások (3/c sz. melléklet)				0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (8.sz.melléklet)				0
	EGYENLEG (I.-II.)	-268 618	-19 319	-31 280	-319 217
	Működési	-268 618	-19 319	-31 280	-319 217
	Felhalmozási	0	0	0	0
III.B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	268 618	19 319	31 280	319 217
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	268 618	19 319	31 280	319 217
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				0
B812	Belföldi értékpapírok bevételei				0
B813	Maradvány igénybevétele	13 000	393	0	13 393
	<i>Ebből: működési</i>	13 000	393	0	13 393
	<i>fejlesztései</i>				0
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések				0
B816	Központi, irányító szervtől kapott támogatás	255 618	18 926	31 280	305 824
B82	Külföldi finanszírozás bevételei				0
IV.K9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívültre				0
K912	Belföldi értékpapírok kiadásai				0
K914	Megelőlegezések				0
K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása				0
K92	Külföldi finanszírozás kiadásai				0
	FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG (III.-IV.)	268 618	19 319	31 280	319 217
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+III.)	268 628	19 319	31 280	319 227
	<i>Ebből: Működési</i>	10	0	0	10
	<i>Ebből: Felhalmozási</i>	0	0	0	0
	<i>Ebből: Finanszírozási</i>	268 618	19 319	31 280	319 217
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (II.+IV.)	268 628	19 319	31 280	319 227
	<i>Ebből: Működési</i>	264 628	19 319	31 280	315 227
	<i>Ebből: Felhalmozási</i>	4 000	0	0	4 000
	<i>Ebből: Finanszírozási</i>	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG	0	0	0	0
	<i>Ebből: Működési</i>	-264 618	-19 319	-31 280	-315 217
	<i>Ebből: Felhalmozási</i>	-4 000	0	0	-4 000
	<i>Ebből: Finanszírozási</i>	268 618	19 319	31 280	319 217

