

..... napirendi pont

**ELŐTERJESZTÉS**  
**Zalaegerszegi Szociális Társulás**  
**Társulási Tanácsa**  
**2025. február 12-i ülésére**

|                                                                             |                                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b><u>Tárgy:</u></b>                                                        | <b>A Zalaegerszegi Szociális Társulás 2025. évi költségvetése</b>                                                                                        |
| <b><u>Előterjesztő:</u></b>                                                 | <b>Balaicz Zoltán</b> a társulás elnöke                                                                                                                  |
| <b><u>Készítette:</u></b>                                                   | Polgármesteri kabinet<br><b>Hutnik Eszter</b> intézményfenntartó szakreferens                                                                            |
| <b><u>Egyeztetve:</u></b>                                                   | Közigazdasági Osztály<br>Zalaegerszegi Gondozási Központ                                                                                                 |
| <b><u>Társulási Tanács ülésre meghívást kap:</u></b>                        | <b>Dr. Kovács Gábor</b> Zalaegerszeg Megyei Jogú Város<br>Címzetes Főjegyzője<br><b>Szita Gabriella</b> Nagypáli Közös Önkormányzati Hivatal<br>Jegyzője |
| <b><u>Törvényességi és tartalmi, formai szempontból ellenőrizte:</u></b>    | Önkormányzati Osztály                                                                                                                                    |
| <b><u>Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte:</u></b> | Közigazdasági Osztály                                                                                                                                    |

### ***Tisztelt Társulási Tanács!***

A Zalaegerszegi Szociális Társulás (a továbbiakban: Szociális Társulás) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 26. § (1)-(2) bekezdései, valamint az Áht. 23. §-24. §-aiban-  
ában kapott felhatalmazás alapján a 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a  
következőket rendeli el:

A társulás költségvetésének része az irányítása alá tartozó költségvetési szerv (Zalaegerszegi Gondozási  
Központ) költségvetése is. A költségvetésről határozatban kell dönteni.

A számviteli szabályok szerint az intézmény teljes éves költségvetésének a Szociális Társulásnál kell  
szerepelnie, így ennek figyelembevételével került megállapításra a 2025. évi bevételek és kiadások  
előirányzata. Az állami támogatások továbbra is Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata  
közreműködésével jutnak el a Szociális Társuláshoz.

A Zalaegerszegi Szociális Társulás és intézménye, a Zalaegerszegi Gondozási Központ 2025. évi eredeti  
költségvetésének együttes főösszege **1.154.569.088 Ft.**

A Zalaegerszegi Szociális Társulás intézmény nélküli tervezett bevételi előirányzatai:

- **689.255.000 Ft** támogatásértékű működési bevétel Zalaegerszeg MJV Önkormányzatától,  
amiből az állami támogatás előreláthatóan 425.746.471 Ft. Az összeg leszervezésre kerül a  
Zalaegerszegi Gondozási Központnak az éves működés finanszírozására.
- **10.000 Ft** kamatbevétel, mely a társulás dologi költségeire fordítandó (nyomtatványok,  
bankköltség, stb.)
- **226.088 Ft** maradvány, szintén dologi költségekre visszatervezve.

A bevételek és kiadások összevont - az intézményfinanszírozás nettósítását követő – adatait az 1.  
melléklet tartalmazza.

### **Zalaegerszegi Gondozási Központ:**

| <b>Bevételek</b>                      | <b>Összeg</b>        | <b>Kiadások</b>                  | <b>Összeg</b>        |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------|
| Működési bevételek                    | 370.078.000          | Személyi juttatások              | 638.114.000          |
| Központi irányító szervi<br>támogatás | 689.255.000          | Munkaadókat terhelő<br>járulékok | 102.109.000          |
| Maradvány igénybevétele               | 95.000.000           | Dologi kiadások                  | 394.110.000          |
|                                       |                      | Beruházások                      | 20.000.000           |
| <b>Bevételek összesen</b>             | <b>1.154.333.000</b> | <b>Kiadások összesen</b>         | <b>1.154.333.000</b> |

Az intézményi költségvetési előirányzatok tervezése során a bevételek és kiadások az alapító okirat  
szerinti, alaptevékenység által meghatározott ellátási formánként megfelelően kerültek meghatározásra.

Az intézmény engedélyezett létszáma 152 fő, melyből 140 fő került tervezésre.

A 2024. évi intézményfinanszírozás eredeti előirányzata korrigálásra került az évközi változások szintre  
hozásával, a feladatellátásban bekövetkezett változásokból eredő többletkiadásokkal, illetve  
megtakarításokkal. 2025. évben az intézményfinanszírozás összege 689.255.000 Ft-ban lett  
meghatározva, ez 7,8 %-os növekedés az előző évhez képest.

A működési bevételek 96 %-át a térítési díj, 2 %-át a munkahelyi étkezésből befolyt bevételek teszik ki. A fennmaradó bevétel (2%) a szolgálati lakásokból befolyt bérleti díj, valamint továbbszámolt közüzemi díjak (Lész KFT, Zegesz, Sinosz)

A tervezett kiadások 55,3 %-át a személyi juttatások, 8,8 %-át a munkaadókat terhelő járulékok, 34,2 %-át a dologi kiadások, 1,7 %-át a beruházások teszik ki.

#### Személyi kiadások:

A minimálbér (290.800 Ft), és a garantált bérminimum (348.800 Ft) összegének változása 2025. januártól hatályos.

A közalkalmazotti bértábla az előző évekhez képest ismét változatlan maradt. Hiába a minimálbér 9 %-os, a garantált bérminimum 7 %-os emelése, végzettségtől, életkortól függetlenül mindenki azonos bérrel van besorolva. Az „A” fizetési kategóriában besorolt dolgozók a minimálbérben, a „B” fizetési kategóriától a garantált bérminimumban részesülnek a dolgozók. Eltérés a szociális ágazati pótlékban tapasztalható, ami differenciáltan kerül megállapításra, összege azonban évek óta változatlan. Ápoló munkakörben dolgozók egészségügyi pótlékban részesülnek a szociális ágazati pótlékon felül.

A bérek emelésével ugyanilyen mértékében emelkednek a különböző pótlékok is (műszakpótlékok, készenléti, ügyeleti díj, munkaszüneti napra járó bér).

A személyi juttatások az érvényben lévő jogszabályi előírásoknak megfelelően kerültek tervezésre. Az előirányzat a kötelező pótlékokat (vezetői, munkahelyi, egyéb, fűtői), valamint a jubileumi jutalom többletköltségét tartalmazza.

2025. évben 4 fő jogosult jubileumi jutalomra 5.232.000 Ft összegben.

A szociális hozzájárulási adó tervezésénél a személyi juttatások járulékköteles része (13 %), valamint a rehabilitációs hozzájárulás összege tervezésre került. A rehabilitációs hozzájárulás összege 7 fő után került tervezésre 18.320.400 Ft összegben.

#### Dologi kiadások:

A dologi kiadások 36,7 %-át az élelmiszerbeszerzés, vásárolt élelmezés, 8,9 %-át a közüzemi kiadások adják. Az élelmiszerbeszerzés esetén 5 %-os nyersanyagnorma emeléssel számolt az intézmény.

A dologi kiadások egyéb sorai a KSH által közzétett 3,7 %-os infláció mértékével kerültek tervezésre. Tapasztalat alapján a szerződésben álló partnerek többsége ezt érvényesíteni fogja áraiban.

Az előző évek energiaválságát talán maga mögött tudhatja az intézmény. Az energiahatékonysági fejlesztések következtében jelentős megtakarításokat érhetnek el (energiatakarékos fényforrások használata, kazáncsere, napelemes rendszer kialakítása).

A gazdálkodásban nagy segítség a LÉSZ Kft. által értékesített nyugdíjasházi lakásokból befolyt bevétel, melynek 50 %-a az intézményt illeti, ennek egy részéből tudják ütemezetten biztosítani a telephelyek állagmegóvását. (festések, tárgyi eszközök pótlása)

#### Beruházási kiadások:

Beruházásra 20.000.000 Ft-ot tervezett az intézmény. Az előző évekhez hasonlóan az eszközök elhasználódása miatt történt pótlásokat tervezték be. Évről évre egyre nagyobb igény mutatkozik, hogy az ellátottak korszerű kórházi ágyakat használjanak. Sajnos egyre többen fekvőellátásban részesülnek, így napjaik nagy részét az ágyban töltik. Ezért is elengedhetetlen a heverők, valamint az elhasznált ágyak

folyamatos lecserélése. Továbbá ezen a soron kerülnek elszámolásra a meghibásodott, javíthatatlan tárgyi eszközök (ágyasztalok, fürdető székek, ipari mosógépek, szárítógép, lakószobákban lévő hűtőszekrények, mikrohullámú sütők) cseréje is. Az informatikai eszközpark elavult, lassú és megbízhatatlan. Az eszközök fenntartása és javítása gyakran költségesebb, mint az új eszközök beszerzése. Az új berendezések energiatakarékosabbak is lehetnek, ami hosszú távon csökkenti az üzemeltetési költségeket. Adatvédelmi szempontból is indokolt, hogy a frissítéseket kezelni tudó biztonságos eszközök legyenek.

A 2024. évi várható pénzmaradványból 95.000.000 Ft az eredeti költségvetésbe tervezésre került. A jelenleg rendelkezésre álló információk és adatok alapján a benyújtott költségvetési terv szerint biztosítottnak látszik a Zalaegerszegi Gondozási Központ 2025. évi működése.

Az intézmény bevételi és kiadási előirányzatait a 2. melléklet tartalmazza.

A Szociális Társulás létszámkerete 152 fő, intézményen belüli megoszlását a 3. melléklet tartalmazza. Maga a Társulás létszámmal nem rendelkezik, mivel munkaszervezeti feladatait Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala látja el.

A Szociális Társulás 2025. évi bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét a 4. melléklet tartalmazza.

#### **Határozati javaslat:**

- 1.) A Zalaegerszegi Szociális Társulás Társulási Tanácsa a társulás 2025. évi költségvetését 1 154 569 088 Ft összeggel elfogadja.
- 2.) A Társulási Tanács az 1.) pontban megállapított költségvetési összeget az 1. mellékletben részletezettek szerint, bevételi és kiadási kiemelt előirányzatok bontásban elfogadja, a költségvetési főösszegeken belül a költségvetési bevételeket 1 059 343 000 Ft összegben, a költségvetési kiadásokat 1 154 569 088 Ft összegben hagyja jóvá. A kiadásokon belül a működési célú kiadás: 1.134.569.088 Ft, a felhalmozási célú kiadás: 20 000 000 Ft.
- 3.) A Társulási Tanács a költségvetési hiány összegét 95 226 088 Ft-ban, ebből a működési hiányt 95 226 088 Ft-ban állapítja meg. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek:
  - előző évek maradványa igénybevétele működési célra: 95 226 088 Ft.
- 4.) A Társulási Tanács a Zalaegerszegi Gondozási Központ létszámkeretét 152 főben állapítja meg a 3. melléklet alapján.
- 5.) A 2025. évi bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét a 4. melléklet tartalmazza.
- 6.) Zalaegerszegi Szociális Társulás hitellel nem rendelkezik, 2025. évben hitelfelvételt nem tervez, így a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei nincsenek.

A Társulási Tanács jelen határozatának hatálya kiterjed a Zalaegerszegi Szociális Társulásra és annak intézményére, a Zalaegerszegi Gondozási Központra.

**Határidő:** 2025. február 12.

**Felelős:** Balaicz Zoltán, a társulás elnöke

Zalaegerszeg, 2025. február 04.

**Balaicz Zoltán**  
a társulás elnöke

**Zalaegerszegi Szociális Társulás**  
**a ....2025. (II.12.) számú határozathoz**

Zalaegerszegi Szociális Társulás 2025. évi költségvetése (nettósított)

| <b>Megnevezés</b>                                       | <b>2025. évi eredeti előirányzatok (Ft)</b> |                          |                      |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------|----------------------|
|                                                         | <b>Társulás</b>                             | <b>Gondozási Központ</b> | <b>Összesen</b>      |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről     | 689 255 000                                 |                          | 689 255 000          |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |                                             |                          | 0                    |
| Közhatalmi bevételek                                    |                                             |                          | 0                    |
| Működési bevételek                                      | 10 000                                      | 370 078 000              | 370 088 000          |
| Felhalmozási bevételek                                  |                                             |                          | 0                    |
| Működési célú átvett pénzeszközök                       |                                             |                          | 0                    |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                   |                                             |                          | 0                    |
| <b>Költségvetési bevételek összesen:</b>                | <b>689 265 000</b>                          | <b>370 078 000</b>       | <b>1 059 343 000</b> |
| Maradvány igénybevétele                                 | 226 088                                     | 95 000 000               | 95 226 088           |
| Központi irányítószervi támogatás                       |                                             |                          | 0                    |
| Egyéb finanszírozási bevételek                          |                                             |                          | 0                    |
| <b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>               | <b>226 088</b>                              | <b>95 000 000</b>        | <b>95 226 088</b>    |
| <b>Bevételek mindösszesen:</b>                          | <b>689 491 088</b>                          | <b>465 078 000</b>       | <b>1 154 569 088</b> |
| Személyi jellegű kiadások                               |                                             | 638 114 000              | 638 114 000          |
| Járulékok és szociális hozzájárulási adó                |                                             | 102 109 000              | 102 109 000          |
| Dologi kiadások                                         | 236 088                                     | 394 110 000              | 394 346 088          |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                          |                                             |                          | 0                    |
| Egyéb működési célú kiadások                            |                                             |                          | 0                    |
| Beruházások                                             |                                             | 20 000 000               | 20 000 000           |
| Felújítások                                             |                                             |                          | 0                    |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások                        |                                             |                          | 0                    |
| <b>Költségvetési kiadások összesen:</b>                 | <b>236 088</b>                              | <b>1 154 333 000</b>     | <b>1 154 569 088</b> |
| Finanszírozási kiadások:                                |                                             |                          | 0                    |
| <b>Kiadások mindösszesen:</b>                           | <b>236 088</b>                              | <b>1 154 333 000</b>     | <b>1 154 569 088</b> |

**Zalaegerszegi Szociális Társulás**  
**a ..../2025. (II.12.) számú határozathoz**

Zalaegerszegi Gondozási Központ 2025. évi eredeti előirányzatai

| <i><b>Megnevezés</b></i>                                | <i><b>Összeg (Ft)</b></i> |
|---------------------------------------------------------|---------------------------|
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről     |                           |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |                           |
| Közhatalmi bevételek                                    |                           |
| Működési bevételek                                      | 370 078 000               |
| Felhalmozási bevételek                                  |                           |
| Működési célú átvett pénzeszközök                       |                           |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                   |                           |
| <b>Költségvetési bevételek összesen:</b>                | <b>370 078 000</b>        |
| Maradvány igénybevétele                                 | 95 000 000                |
| Központi irányítószervi támogatás                       | 689 255 000               |
| Egyéb finanszírozási bevételek                          |                           |
| <b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>               | <b>784 255 000</b>        |
| <b>Bevételek mindösszesen:</b>                          | <b>1 154 333 000</b>      |
| Személyi jellegű kiadások                               | 638 114 000               |
| Járulékok és szociális hozzájárulási adó                | 102 109 000               |
| Dologi kiadások                                         | 394 110 000               |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                          |                           |
| Egyéb működési célú kiadások                            |                           |
| Beruházások                                             | 20 000 000                |
| Felújítások                                             |                           |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások                        |                           |
| <b>Költségvetési kiadások összesen:</b>                 | <b>1 154 333 000</b>      |
| Finanszírozási kiadások:                                |                           |
| <b>Kiadások mindösszesen:</b>                           | <b>1 154 333 000</b>      |

**Zalaegerszegi Szociális Társulás**  
**a ..../2025. (II.12.) számú határozathoz**

Zalaegerszegi Gondozási Központ 2025. évi létszámadatai

| <b>Megnevezés</b>     | <b>fő</b>  |
|-----------------------|------------|
| Egyéb szakalkalmazott | 91,5       |
| Ügyviteli dolgozó     | 10         |
| Fizikai dolgozó       | 50,5       |
| <b>Összesen</b>       | <b>152</b> |

**Zalaegerszegi Szociális Társulás**  
**a ..../2025. (II.12.) számú határozathoz**

**A bevételi előirányzatok felhasználási ütemterve**

adatok Ft-  
ban

| <i>Megnevezés</i>                                                                    | <i>január</i>            | <i>február</i>           | <i>március</i>           | <i>április</i>           | <i>május</i>             | <i>június</i>            | <i>július</i>            | <i>augusztus</i>         | <i>szeptember</i>        | <i>október</i>           | <i>november</i>          | <i>december</i>           | <i>Összesen</i>             |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Társulás bevételei                                                                   | 57 219 674               | 60 019 674               | 60 819 674               | 65 819 674               | 64 919 674               | 44 319 674               | 44 519 674               | 48 319 674               | 50 419 674               | 48 119 674               | 63 119 674               | 81 874 674                | 689 491 088                 |
| Gondozási Központ                                                                    | 29 900 000               | 29 900 000               | 30 100 000               | 30 900 000               | 30 600 000               | 51 500 000               | 51 300 000               | 46 000 000               | 46 100 000               | 51 400 000               | 36 200 000               | 31 178 000                | 465 078 000                 |
| <b><i>Zalaegerszegi Szociális Társulás és intézménye bevételei mindösszesen:</i></b> | <b><i>87 119 674</i></b> | <b><i>89 919 674</i></b> | <b><i>90 919 674</i></b> | <b><i>96 719 674</i></b> | <b><i>95 519 674</i></b> | <b><i>95 819 674</i></b> | <b><i>95 819 674</i></b> | <b><i>94 319 674</i></b> | <b><i>96 519 674</i></b> | <b><i>99 519 674</i></b> | <b><i>99 319 674</i></b> | <b><i>113 052 674</i></b> | <b><i>1 154 569 088</i></b> |

**A kiadási előirányzatok felhasználási ütemterve**

| <i>Megnevezés</i>                                                                   | <i>január</i>            | <i>február</i>           | <i>március</i>           | <i>április</i>           | <i>május</i>             | <i>június</i>            | <i>július</i>            | <i>augusztus</i>         | <i>szeptember</i>        | <i>október</i>           | <i>november</i>          | <i>december</i>           | <i>Összesen</i>             |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Társulás kiadásai                                                                   | 19 674                   | 19 674                   | 19 674                   | 19 674                   | 19 674                   | 19 674                   | 19 674                   | 19 674                   | 19 674                   | 19 674                   | 19 674                   | 19 674                    | 236 088                     |
| Gondozási Központ                                                                   | 87 100 000               | 89 900 000               | 90 900 000               | 96 700 000               | 95 500 000               | 95 800 000               | 95 800 000               | 94 300 000               | 96 500 000               | 99 500 000               | 99 300 000               | 113 033 000               | 1 154 333 000               |
| <b><i>Zalaegerszegi Szociális Társulás és intézménye kiadásai mindösszesen:</i></b> | <b><i>87 119 674</i></b> | <b><i>89 919 674</i></b> | <b><i>90 919 674</i></b> | <b><i>96 719 674</i></b> | <b><i>95 519 674</i></b> | <b><i>95 819 674</i></b> | <b><i>95 819 674</i></b> | <b><i>94 319 674</i></b> | <b><i>96 519 674</i></b> | <b><i>99 519 674</i></b> | <b><i>99 319 674</i></b> | <b><i>113 052 674</i></b> | <b><i>1 154 569 088</i></b> |