

KH/1847-1/2024.

## ELŐTERJESZTÉS

Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa  
2024. március 6-i **rendkívüli** ülésére

**Tárgy:** A Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás 2024. évi költségvetésének elfogadása II. forduló

Előterjesztő:

Dr. Kelemen Márk  
elnök

Az előterjesztést készítette:

Halcsikné Szabó Ágnes  
pénzügyi irodavezető

Törvényességi véleményezésre  
megkapta:

Vincze Miklós  
jegyző

Jóváhagyom:

Vincze Miklós  
jegyző

Döntési javaslat: határozati javaslat

Döntési változatok száma: 1

Melléklet:

## ELŐTERJESZTÉS

Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa  
2024. március 6-i **rendkívüli** ülésére

### **Tárgy: A Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás 2024. évi költségvetésének elfogadása II. forduló**

A T. Társulási Tanács 2024. február 14-i ülésén tárgyalta Társulásunk 2024. évi elsőfordulós költségvetése tervezetét, és az abban foglaltakat változatlan tartalommal elfogadta az 5/2024. (II.14.) sz. KTFT hat. – Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás 2024. évi költségvetésének tárgyalása I. forduló tárgyú – határozatával.

A 2024. február 28-i ülésünkön elfogadtuk továbbá a 2024. évi költségvetéshez kapcsolódó előterjesztésként, amelynek kiadási, bevételi tételeit már szerepeltettük az elsőfordulós tervezetben: térítési díjak meghatározása.

A fentiek figyelembevételével az alábbiak szerint terjesztem a T. Társulási Tanács elé a 2024. évi költségvetésünk tervezetét:

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (továbbiakban: Kvtv.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény /továbbiakban: Áht./, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet /továbbiakban: Ávr./, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet szerint a Feladatellátó Társulás 2024. évi költségvetés tervezetét az alábbiak szerint ismertetem.

### **Átmeneti gazdálkodás:**

Az átmeneti gazdálkodás keretében – 2024. január 1. napjától jelen előterjesztés beterjesztéséig – a mindennapos működés keretében szükséges kiadások teljesítésére került sor, amelynek mértéke az előző naptári év hasonló időszakával megegyező, a költségvetési szervek a jogszabályok szerinti bevételeiket folytatólagosan időarányosan beszédtek. Ezeket a bevételeket és kiadásokat az adott költségvetési szerv kiadásainál, és bevételeinél figyelembe vettük. A személyi juttatások között a soros lépők fizetési fokozatok közötti átvezetését végrehajtottuk, valamint a 2023. évi jelentősmértékű minimálbér növedékesből származó jövedelemváltozásokat, az egyéb különböző szakágazati bérpótlékok változását, és a pedagógus életpályatörvény kapcsán végrehajtott átsorolásokat is.

A 2024. évi költségvetés tervezésekor mind bevételi-, mind kiadási oldalról fokozottan figyelembe vettük a háborús inflációt, és a szintén az ukrajnai háború miatt kialakult energiaválság okozta negatív hatásokat.

## Költségvetési bevételek:

A Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulást 2024. évre a szociális feladatokra: **89 003 570 - Ft központi támogatás** illeti meg a 2023. novemberi mutatószám felmérés során szolgáltatott adatok alapján az alábbiak szerint:

- családsegítő, és gyermekjóléti szolgálat:	23 250 850 ,- Ft
- szociális étkeztetés:	6 720 840 ,- Ft
- házi segítségnyújtás/gondozás:	21 932 680 ,- Ft
- idősek nappali ellátása:	15 742 200 ,- Ft
- támogató szolgáltatás:	21 357 000 ,- Ft
<b>összesen:</b>	<b>89 003 570.- Ft</b>

Az óvodai feladatellátásra 379 474 878 - Ft költségvetési támogatásban részesültünk.

A társulási formában történő ellátás eredményeképpen a többletfinanszírozás a fajlagos támogatáshoz képest a szociális étkeztetésnél 110%-ban, házi segítségnyújtás gondozásnál 130 %-ban, idősek nappali ellátásnál 150 %-ban került meghatározásra, a házi segítségnyújtáson belül a segítő feladatra nem jár kiegészítő támogatás.

**Működési bevételeket** 2023. évi szinten terveztük. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás és a támogató szolgálat működtetését csak Kerekegyháza Város Önkormányzata vállalta, ezek nem kötelező feladatok. Kerekegyháza ellátási területnek a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás esetén megjelölte Fülöpházát és Kunbaracstot, a támogató szolgálat esetén Fülöpházát, Kunbaracstot, Ladánybenét. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás esetében maga a Társulás kapja a támogatást és adja azt át a Humán Szolgáltató Központnak, 1 730 000 Ft.

**Működési célú támogatások államháztartáson belülről** kiemelt előirányzatok között terveztünk a Társulás költségvetésében a szociális és óvodai feladatok finanszírozására Kerekegyházától 549 563 524 Ft (HSZK, Óvoda), a társulás dologi kiadásaira 716 136 Ft támogatást. A Társulás által fenntartott intézmények költségvetésében terveztük a közfoglalkoztatási támogatás összegét a 2024. március 1. napjától az új közfoglalkoztatási program szerint 100%-os támogatásintenzitással 9 fővel, 15 344e Ft támogatási összeggel. (HSZK: 3 410e Ft, Óvoda: 11 934e Ft). Az önrészt Kerekegyháza finanszírozza.

A **szociális feladatellátás** esetén a hiány finanszírozása a gesztor önkormányzat felé történik, a Társulás tagönkormányzataitól. A hiány finanszírozására átvett pénzeszköz szerepel Kerekegyháza által átadott pénzeszközben, amit a társulási megállapodásban foglaltak szerint az ellátottak, illetve lakosság szám alapján osztottunk fel az előterjesztés 1. számú melléklete szerint.

1. Kerekegyháza:	33 356 235 Ft
2. Ágasegyháza:	3 288 244 Ft
3. Ladánybene:	4 144 970 Ft
4. Fülöpháza:	2 327 410 Ft
5. Kunbaracs:	6 113 523 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>49 230 382 Ft</b>

**Óvodai nevelés.** A Kerekegyházi Bóbita Óvoda költségvetése: 421 533 572 Ft. Állami támogatás: 379 474 878 Ft. Költségvetési bevétele az intézménynek: a közcélú foglalkoztatásból keletkezik, melynek 11 934e Ft. Így az óvodai nevelés hiány összege: 30 124 694 Ft.

A hiány településeken felmerülő kiadások szerint van felosztva, a fülöpházi tagintézmény tervezett kiadásait és bevételét az alábbi tábla mutatja be:

Megnevezés	Kiadás		
	összesen	Kerekegyháza	Fülöpháza
Személyi juttatás	306 072 000	286 262 000	19 810 000
Járulék	45 750 000	43 180 000	2 570 000
Dologi kiadás	63 711 572	59 453 222	4 258 350
Egyéb elvonások	0	0	0
Beruházás	6 000 000	5 600 000	400 000
<b>Kiadások összesen</b>	<b>421 533 572</b>	<b>394 495 222</b>	<b>27 038 350</b>
	Bevétel		
Működési célú támogatás	11 934 000	11 934 000	0
Működési bevétel	0	0	0
Előző évi ktg. Maradvány	0	0	0
Költségvetési támogatás	379 474 878	352 436 528	27 038 350
<b>Bevételek összesen</b>	<b>391 408 878</b>	<b>364 370 528</b>	<b>27 038 350</b>
<b>Települési hozzájárulás</b>	<b>30 124 694</b>	<b>30 124 694</b>	<b>0</b>

Ezen feladat esetében a hiányt Kerekegyháza és Fülöpháza finanszírozza feladat ellátási helyenként az alábbiak szerint:

1. Kerekegyháza:	30 124 694 Ft
2. Fülöpháza:	0 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>30 124 694 Ft</b>

A társtelepülések összesített hozzájárulása:

1. Kerekegyháza:	64 197 065 Ft
2. Ágasegyháza:	3 288 244 Ft
3. Ladánybene:	4 144 970 Ft
4. Fülöpháza:	2 327 410 Ft
5. Kunbaracs:	6 113 523 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>80 071 212 Ft</b>

Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás 2024. évi költségvetésében nem szerepel egyéb bevétel, felhalmozási bevétel, valamint ha a társtelepülések a vállalt finanszírozási hozzájárulást (hiányt) maradéktalanul teljesítik éven belüli likviditási hitel felvételre sem lesz szükség. Kerekegyháza Város Önkormányzata, mint gesztor önkormányzat jogosult a központi támogatás lehívására, viszont a pénzügyi egyensúlyt nekünk kell biztosítani az Áht. előírása és a stabilitási törvény szerint.

## **Költségvetési kiadások:**

**Személyi juttatások** A személyi juttatások előirányzatát a minimálbérnövekedés – 266 800 Ft/hó, és 326 000 Ft/hó – figyelembe vételével határoztuk meg. A Bóbita Óvoda esetében 2020. évben a foglalkoztatotti létszám 1 fő udvaros személy foglalkoztatásával bővült, és 2019. évben a TOP óvoda pályázatban foglaltaknak megfelelően, 1 fő dajka foglalkoztatását a tervezéskor ebben az évben is figyelembe vettük (ez az összeg Kerekegyházát terheli). Terveztünk a pedagógus életpályatörvény kapcsán előírt bérnövekménnyel is az óvoda esetében. A HSZK esetében 2024. évben a foglalkoztatotti létszám nem változik.

Figyelembe vettük a jubileumi jutalom 8 155e Ft összegét (óvoda) a személyi jellegű kiadások között.

A bankszámlavezetés költségeinek kifizetését előirányoztuk 2024. évre. Jelenleg nem terveztük (évközi módosítás keretében kívánjuk beépíteni), szociális ágazati összevont pótlékot, ezekre évközben állami támogatás kérhető le.

A **munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** mértéke 13 %, kivéve a közfoglalkoztatást, ott 6,5 %. A rehabilitációs hozzájárulási adó fizetési kötelezettséget 2014-től a dologi kiadások helyett ezen a soron kell tervezni /óvoda/, összege: 6 670e Ft.

**Dologi kiadások:** a dologi kiadásokat a legszükségesebb, folyamatosan felmerülő költségek figyelembe vételével határoztuk meg. A dologi kiadásokat – az előző évi tényadatokat figyelembe véve – 6%-os inflációval megemelve terveztük, figyelembe véve a szolgáltatások esetében az előző évi inflációs rátát követő minimálisan 16%-os mértékű szolgáltatási díj változásokat is.

Villamosenergia díjak várhatóan – a közvilágításon kívül – 2,7szeresére növekednek az új energiaszerződések értelmében. A vízdíjak esetében, a kapacitástól függően 4,2-5szörös áremelkedésre kerül sor az alapidíjak drasztikus, és a víz-, csatornadíj emelkedése miatt.

A **kisértékű tárgyi eszközök beszerzését** az intézmények költségvetésében – a folyamatos működés érdekében a meghibásodott eszközök pótlását – a **beruházási kiadások között** szerepeltetjük (HSZK: 2 000e Ft, Óvoda: 6 000e Ft)

A Társulás költségvetésében szerepel továbbá az eredményes TAMAUTÓ2022 pályázat keretében beszerzett új 9 személyes támogató szolgálatos Renault kisbusz kiadási költsége 14 700e Ft összegben (támogatás: 9 000e Ft, önerő: 5 700e Ft, amely összeg Kerekegyházát terheli).

Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás 2024. évi költségvetésében nem szerepel egyéb kiadás, felhalmozási kiadás, valamint hitellel sem rendelkezik a szervezet. A 2023. évi beszámoló készítése folyamatban van, a költségvetési maradványt csak a Társulás esetében terveztünk.

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytat.

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 86. § (1) bekezdése értelmében 2016. január 1-jétől kötelező önkormányzati feladat az étkeztetés és a házi segítségnyújtás, a család- és gyermekjóléti szolgáltatás, ha polgármesteri hivatal működik, vagy a közös önkormányzati hivatal székhelye a településen van, illetve az állandó lakosok számától függően a következő szociális szolgáltatások:

- háromezer főnél több állandó lakos idősek nappali ellátása,
- tízezer főnél több állandó lakos él nappali ellátás.

A gyermekjóléti szolgáltatás szintén kötelező önkormányzati feladat, a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 40. § (1) bekezdése értelmében gyermekjóléti szolgáltatás a családsegítéssel egy szolgáltató - **család- és gyermekjóléti szolgálat** - keretében működtethető. A család- és gyermekjóléti szolgálat ellátja a gyermekjóléti szolgáltatási feladatokat, valamint a családsegítés feladatait. A települési önkormányzat a család- és gyermekjóléti szolgálatot önálló intézményként, szolgáltatóként vagy más intézmény szervezeti és szakmai tekintetben önálló intézményegységként működteti. A család- és gyermekjóléti szolgálat - összehangolva a gyermekeket ellátó egészségügyi és nevelési-oktatási intézményekkel, illetve szolgálatokkal - szervezési, szolgáltatási és gondozási feladatokat végez.

Mivel társulásunk állandó lakosainak száma 12 152 fő, így kötelezően ellátandó feladat az étkeztetés, házi segítségnyújtás, idősek nappali ellátása, család- és gyermekjóléti szolgáltatás.

A támogató szolgáltatás 2009. január 1-jétől, a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 2010. január 1-jétől nem kötelező önkormányzati feladat, ezeket, mint önként vállalt feladatot látja el a társulás.

A települések hozzájárulásával költségvetési hiány külső finanszírozása nem indokolt, a stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem válik szükségessé.

A Társulásnak a stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei nincsenek.

Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás költségvetési mérlegét az előterjesztés 2. sz. melléklet mutatja be.

Többéves kihatással járó döntése társulásunknak nincs.

Közvetett támogatásokat a 3. melléklet tartalmazza.

Az előirányzat felhasználási ütemterv a 4. melléklet tartalmazza.

Az intézmény a takarékos gazdálkodás elvét maradéktalanul szem előtt tartva, a szükséges megszorítások folyamatos érvényesítésével látja el feladatait. A költségvetési hiány, illetve a települési hozzájárulások összegének csökkentése, felszámolása érdekében a gesztor önkormányzat, a Humán Szolgáltató Központ, és az Óvoda a szükséges intézkedéseket megteszi.

Az előterjesztés 2. mellékletében mutatjuk be a 2022. tény, 2023. várható teljesítés adatait, valamint a 2024. évre tervezett bevételeket és kiadásokat.

Kerekegyháza, 2024. március 01.

Dr. Kelemen Márk  
elnök

## 1. melléklet

**Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás bevételei és kiadásai**  
**Humán Szolgáltató Központ 2024.évi költségvetése**

Ft

**Id.nappali ellátása**

mutató	2024 eredeti ei.	Ellátott				
		Ágasegyháza	Fülöpháza	Kerekegyháza 29	Kunbaracs 1	Ladánybene
				0,9667	0,0333	
személyi	4 525 000			4 374 318	150 683	
járadék	570 000			551 019	18 981	
dologi	3 099 642			2 996 424	103 218	
egyéb				0	0	
<b>összesen</b>	<b>8 194 642</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 921 760</b>	<b>272 882</b>	<b>0</b>
műk.bev.				0	0	
normatív	15 742 200			15 217 985	524 215	
egyéb						
<b>összesen</b>	<b>15 742 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 217 985</b>	<b>524 215</b>	<b>0</b>
finanszírozás	-7 547 558	0	0	-7 547 558	0	0

**Családsegítés - Gyermejjólét**

mutató	2024 eredeti ei.	Ágasegyháza				
		2001	896	6815	699	1741
		0,1647	0,0737	0,5608	0,0575	0,1433
személyi	28 648 000	4 718 326	2 111 358	16 065 798	1 647 260	4 105 258
járadék	3 705 000	610 214	273 059	2 077 764	213 038	530 927
dologi	10 862 903	1 789 120	800 596	6 091 916	624 617	1 556 654
egyéb		0	0	0	0	0
<b>összesen</b>	<b>43 215 903</b>	<b>7 117 659</b>	<b>3 185 012</b>	<b>24 235 478</b>	<b>2 484 914</b>	<b>6 192 839</b>
műk.bev.		0	0	0	0	0
normatív	23 250 850	3 829 415	1 713 588	13 039 077	1 336 924	3 331 847
egyéb		0	0	0	0	0
<b>összesen</b>	<b>23 250 850</b>	<b>3 829 415</b>	<b>1 713 588</b>	<b>13 039 077</b>	<b>1 336 924</b>	<b>3 331 847</b>
finanszírozás	19 965 053	3 288 244	1 471 424	11 196 402	1 147 991	2 860 992

**Szociális étkezés**

mutató	2024 eredeti ei.	Ágasegyháza				
		Fülöpháza	Kerekegyháza 62	Kunbaracs 10	Ladánybene	
			0,8611	0,1389		
személyi	7 605 000		6 548 666	1 056 335		
járadék	990 000		852 489	137 511		
dologi	45 213 310		38 933 181	6 280 129		
egyéb			0	0		
<b>összesen</b>	<b>53 808 310</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46 334 336</b>	<b>7 473 974</b>	<b>0</b>

műk.bev.	23 672 332			20 384 245	3 288 087	
normatív	6 720 840			5 787 315	933 525	
egyéb				0	0	
<b>összesen</b>	<b>30 393 172</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 171 560</b>	<b>4 221 612</b>	<b>0</b>
finanszírozás	23 415 138			20 162 775	3 252 363	

#### Házi segíts. Nyújtás

2024 eredeti ei.		Ágasegyháza	Fülöpháza	Kerekegyháza	Kunbaracs	Ladánybene
mutató			2 0,0714	19 0,6786	4 0,1429	3 0,1071
személyi	28 366 000	0	2 025 332	19 249 168	4 053 501	3 037 999
járadék	3 700 000	0	264 180	2 510 820	528 730	396 270
dologi	6 634 991	0	473 738	4 502 505	948 140	710 608
egyéb			0	0	0	0
<b>összesen</b>	<b>38 700 991</b>	<b>0</b>	<b>2 763 251</b>	<b>26 262 492</b>	<b>5 530 372</b>	<b>4 144 876</b>
műk.bev.	4 779 721	0	341 272	3 243 519	683 022	511 908
normatív	21 932 680	0	1 565 993	14 883 517	3 134 180	2 348 990
egyéb			0	0	0	0
<b>összesen</b>	<b>26 712 401</b>	<b>0</b>	<b>1 907 265</b>	<b>18 127 035</b>	<b>3 817 202</b>	<b>2 860 898</b>
finanszírozás	11 988 590	0	855 985	8 135 457	1 713 170	1 283 978

#### Jelzőrendszer

2024 eredeti ei.		Ágasegyháza	Fülöpháza	Kerekegyháza	Kunbaracs	Ladánybene
mutató						
személyi	1 515 000	0	0	1 515 000	0	0
járadék	10 000	0	0	10 000	0	0
dologi	1 164 341	0	0	1 164 341	0	0
egyéb		0	0	0	0	0
<b>összesen</b>	<b>2 689 341</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 689 341</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
műk.bev.	678 587	0	0	678 587	0	0
normatív				0		
egyéb	1 730 000	0	0	1 730 000	0	0
<b>összesen</b>	<b>2 408 587</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 408 587</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
finanszírozás	280 754	0	0	280 754	0	0

#### Támogató szolgálat

2024 eredeti ei.		Ágasegyháza	Fülöpháza	Kerekegyháza	Kunbaracs	Ladánybene
mutató						
személyi	16 020 000	0	0	16 020 000	0	0
járadék	2 048 000	0	0	2 048 000	0	0
dologi	3 556 909	0	0	3 556 909	0	0
egyéb	2 000 000			2 000 000		

<b>összesen</b>	<b>23 624 909</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23 624 909</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
műk.bev.	1 259 643	0	0	1 259 643	0	0
normatív	21 357 000			21 357 000		
egyéb		0	0	0	0	0
<b>összesen</b>	<b>22 616 643</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22 616 643</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
finanszírozás	1 008 266	0	0	1 008 266	0	0

#### Közfoglalkoztatás

2024 eredeti ei.		Ágasegyháza	Fülöpháza	Kerekegyháza	Kunbaracs	Ladánybene
mutató						
személyi	3 302 000			3 302 000		
járadék	210 000			210 000		
dologi	18 139			18 139		
egyéb				0		
<b>összesen</b>	<b>3 530 139</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 530 139</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
egyéb	3 410 000			3 410 000		
<b>összesen</b>	<b>3 410 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 410 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
finanszírozás	120 139	0	0	120 139	0	0

#### összesen

2024 eredeti ei.		Ágasegyháza	Fülöpháza	Kerekegyháza	Kunbaracs	Ladánybene
mutató						
személyi	89 981 000	4 718 326	4 136 690	67 074 949	6 907 778	7 143 257
járadék	11 233 000	610 214	537 239	8 260 092	898 260	927 197
dologi	70 550 235	1 789 120	1 274 334	57 263 415	7 956 104	2 267 262
egyéb	2 000 000	0	0	2 000 000	0	0
<b>összesen</b>	<b>173 764 235</b>	<b>7 117 659</b>	<b>5 948 263</b>	<b>134 598 456</b>	<b>15 762 142</b>	<b>10 337 715</b>
műk.bev.	30 390 283	0	341 272	25 565 994	3 971 109	511 908
normatív	89 003 570	3 829 415	3 279 581	70 284 893	5 928 844	5 680 837
egyéb	5 140 000	0	0	5 140 000	0	0
<b>összesen</b>	<b>124 533 853</b>	<b>3 829 415</b>	<b>3 620 853</b>	<b>100 990 887</b>	<b>9 899 953</b>	<b>6 192 745</b>
finanszírozás	<b>49 230 382</b>	<b>3 288 244</b>	<b>2 327 410</b>	<b>33 356 235</b>	<b>6 113 523</b>	<b>4 144 970</b>

## 2. melléklet

## Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás költségvetési mérlege

ezer Ft

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2022. évi teljesítés	2023. évi várható telj.	2024. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2022. évi teljesítés	2023. évi várható telj.	2024. évi eredeti előirányzat
<b>I. Működési költségvetés</b>	<b>456 173</b>	<b>504 110</b>	<b>597 744</b>	<b>I. Működési költségvetés</b>	<b>434 219</b>	<b>532 293</b>	<b>587 931</b>
<b>1. Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Személyi juttatások</b>	<b>286 180</b>	<b>331 202</b>	<b>396 053</b>
<i>1.1. Adóbevételek</i>							
<i>1.2. Egyéb közhatalmi bevételek</i>							
<b>2. Működési bevételek</b>	<b>28 619</b>	<b>31 527</b>	<b>30 390</b>	<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>40 822</b>	<b>47 128</b>	<b>56 983</b>
<b>3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>427 554</b>	<b>472 583</b>	<b>567 354</b>	<b>3. Dologi kiadások</b>	<b>79 758</b>	<b>108 847</b>	<b>134 895</b>
<i>3.1. Önkormányzatok működési támogatásai</i>				<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>			
<i>3.2. Elvonások és befizetések bevételei</i>	<i>27 256</i>	<i>44 745</i>	<i>0</i>	<b>5. Egyéb működési kiadások</b>	<b>27 459</b>	<b>45 116</b>	<b>0</b>
<i>3.3. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</i>	<i>400 298</i>	<i>427 838</i>	<i>567 354</i>	<i>5.1. Elvonások és befizetések</i>	<i>27 256</i>	<i>45 116</i>	<i>0</i>
<i>ebből OEP-től átvett pénzeszköz</i>				<i>5.2. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről</i>			
<b>4. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<i>5.3. Egyéb működési célú támogatások</i>	<i>203</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>4.1. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</i>				<i>ebből: tartalék</i>			
<i>4.2. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</i>				<i>5.4. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>II. Felhalmozási költségvetés</b>	<b>9 120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>II. Felhalmozási költségvetés</b>	<b>2 426</b>	<b>823</b>	<b>22 565</b>

<b>1. Felhalmozási bevételek</b>	<b>120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1. Beruházási kiadások</b>	<b>2 426</b>	<b>823</b>	<b>22 565</b>
<i>1.1. Immateriális javak értékesítése</i>				<b>2. Felújítások</b>			
<i>1.2. Ingatlanok értékesítése</i>				<b>3. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>1.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése</i>	120			<i>3.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása</i>			
<i>1.4. Részesedések értékesítése</i>							
<i>1.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek</i>							
<b>2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>9 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<i>3.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>			
<i>2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i>				<i>3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás</i>			
<i>2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről</i>				<i>3.4. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről</i>			
<i>2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</i>	9 000						
<b>3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4. Tartalékok felhalmozási célra</b>			
<i>3.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</i>							
<i>3.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>							
<b>A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>465 293</b>	<b>504 110</b>	<b>597 744</b>	<b>A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>436 645</b>	<b>533 116</b>	<b>610 496</b>
				<b>Tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege</b>	<b>28 648</b>	<b>-29 006</b>	<b>-12 752</b>
				Működési költségvetés tárgyévi egyenlege	21 954	-28 183	9 813
				Felhalmozási költségvetés tárgyévi egyenlege	6 694	-823	-22 565

				<b>B/ FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				Működési célú finanszírozási kiadás			
				Felhalmozási célú finanszírozási kiadás			
<b>A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA</b>	<b>28 699</b>	<b>57 347</b>	<b>12 752</b>	<b>A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT EGYENLEGE</b>	<b>28 648</b>	<b>-29 006</b>	<b>-12 752</b>
<b>B/ BELSŐ FORRÁSBÓL</b>	<b>28 699</b>	<b>57 347</b>	<b>12 752</b>	Működési egyenleg összesen	21 954	-28 183	9 813
1. Maradvány igénybevétele működési célra	20 049	56 524	0	Felhalmozási egyenleg összesen	6 694	-823	-22 565
2. Maradvány igénybevétele felhalmozási célra	8 650	823	12 752				
<b>C/ KÜLSŐ FORRÁSBÓL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
1. Működési célú finanszírozási bevétel							
2. Felhalmozási célú finanszírozási bevétel							
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B+C)</b>	<b>493 992</b>	<b>561 457</b>	<b>610 496</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>436 645</b>	<b>533 116</b>	<b>610 496</b>

A mérleg Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás 2024. évi költségvetési bevételeit és kiadásait mutatja be működési és felhalmozási bontásban, a pénzforgalmi bevételeket szembe állítva a pénzforgalmi és pénzforgalom nélküli kiadásokkal. A bevétel kiadás főösszeg 2024. költségvetési évben 610 496 ezer Ft. Kerekegyháza Város Önkormányzat részéről tervezett pénzeszköz átvételből a Társulás működési és felhalmozási kiadásai finanszírozhatók, hiány nem keletkezik. A gesztor önkormányzat jogosult a költségvetési támogatások lehívására, a társtelepülések hozzájárulásainak beszedésére. A gesztor önkormányzat támogatása mellett az 12 752 ezer Ft maradvány a felhalmozási kiadások finanszírozási hiányát csökkenti.

## 3.melléklet

## Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás által adott közvetett támogatások

ezer Ft

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege	Tényleges bevétel	Kedvezményben részesülők száma:
		ezer Ft			fő
1	2	3	4	5	6
1	<sup>1</sup> Óvoda gyermek étkeztetés	30 481	26 610	3 871	170
2	<sup>2</sup> Idősek Klubja ellátási díj	7 286	7 286	0	30
3	<sup>2</sup> Étkeztetés	44 859	27 132	17 727	72
4	<sup>2</sup> Házisegítségnyújtás	22 560	18 057	4 503	28
5	<sup>2</sup> Jelzőrendszeres házi s. nyújtás	2 122	1 409	713	50
6	<sup>2</sup> Támogató szolg.	31 826	30 616	1 210	24
7	<b>Összesen</b>	<b>139 134</b>	<b>77 716</b>	<b>28 024</b>	<b>374</b>

Kizárólag az alábbi jogszabályok alapján ad önkormányzatunk támogatást:

<sup>1</sup>az óvodai intézményi gyermekétkeztetés intézményi térítési díjakról szóló 24/2016. (XII. 21.) önkormányzati rendelete kihatása

<sup>2</sup>Az egyes szociális alapszolgáltatások biztosításáról és az alkalmazandó intézményi térítési díjakról szóló 5/2023. (III.14.) önkormányzati rendeletben meghatározott kedvezmények kihatása

## 4.melléklet

## Előirányzat felhasználási ütemterv

Bevételek													ezer Ft
Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	48300	45000	45000	46000	46000	46000	48000	63000	49000	46000	52054	33000	567354
Működési bevételek	2763	2763	2510	2763	2763	2135	1312	2763	2763	2763	2763	2329	30390
Maradvány	12752												12752
<b>Bevételek összesen</b>	<b>63815</b>	<b>47763</b>	<b>47510</b>	<b>48763</b>	<b>48763</b>	<b>48135</b>	<b>49312</b>	<b>65763</b>	<b>51763</b>	<b>48763</b>	<b>54817</b>	<b>35329</b>	<b>610496</b>
Kiadások													
Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
Személyi juttatások	32296	32296	32296	32296	32296	32296	32296	40496	32296	32296	32597	32296	396053
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4656	4656	4656	4656	4656	4656	4656	5722	4656	4656	4701	4656	56983
Dologi kiadások	10376	10376	10376	10376	10376	10376	10976	16376	12159	10376	12376	10376	134895
Ellátottak pénzbeli juttatásai													0
Egyéb működési célú kiadások													0
Beruházások	14565			500	500		1000	3000	2000	500	500		22565
<b>Kiadások összesen</b>	<b>61893</b>	<b>47328</b>	<b>47328</b>	<b>47828</b>	<b>47828</b>	<b>47328</b>	<b>48928</b>	<b>65594</b>	<b>51111</b>	<b>47828</b>	<b>50174</b>	<b>47328</b>	<b>610496</b>

2024. évben a maradvány igénybevételeiből és a folyamatos bevételekből a tárgyhavi kiadások finanszírozhatók, működési hitel igénybevétele nem indokolt.