

**KH/1374-1/2025.**

**ELŐTERJESZTÉS**

Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa  
2025. február 12-i ülésére

**Tárgy: A Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás 2025. évi költségvetésének elfogadása I. 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 2025. február 12-i ülésére

**Tárgy:** A Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás 2025. évi költségvetésének elfogadása I. forduló

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. 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 2025. évi költségvetés tervezetét az alábbiak szerint ismertetem.

#### Átmeneti gazdálkodás:

Az átmeneti gazdálkodás keretében – 2025. 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 folytatólágosan 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 2024. évi jelentősmértékű minimálbér növekedésből származó jövedelemváltozásokat, az egyéb különböző szakágazati bérpótlékok változását, és a pedagógus életpályatörvény kapcsán végrehajtott átsorolásokat is.

A 2025. évi legfontosabb költségvetési tervezési szempont az óvatosság-elvének az érvényesítése volt: mind bevételi-, mind kiadási oldalról fokozottan figyelembe vettük az ukrajnai háború miatt kialakult negatív hatásokat: infláció, energiaválság, gazdasági visszaesés.

#### **Költségvetési bevételek:**

A Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulást 2025. évre a szociális feladatokra: **91 638 610 - Ft központi támogatás** illeti meg a 2024. novemberi mutatószám felmérés során szolgáltatott adatok alapján az alábbiak szerint:

- családsegítő, és gyermekjóléti szolgálat:	23 250 850 ,- Ft
- szociális étkeztetés:	6 429 060 ,- Ft
- házi segítségnyújtás/gondozás:	22 750 200 ,- Ft
- idősek nappali ellátása:	16 764 000 ,- Ft
- támogató szolgáltatás:	22 444 500 ,- Ft
<b>összesen:</b>	<b>91 638 610 .- Ft</b>

Az óvodai feladatellátásra 428 378 422 - 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** 2024. 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 Kunbaracsot, a támogató szolgálat esetén Fülöpházát, Kunbaracsot, Ladánybenét. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás esetében maga a Társulás kapja a támogatást és adja azt át a Humán Szolgáltató Központnak, 1 976 000 Ft.

**Működési célú támogatások államháztartáson belülről** kiemelt előirányzatok között terveztünk a Társulás költségvetésében a szociális és óvodai feladatok finanszírozására Kerekegyházától 594 226 161 Ft (HSZK, Óvoda), a társulás dologi kiadásaira 700 000 Ft támogatást. A Társulás által fenntartott intézmények költségvetésében terveztük a közfoglalkoztatási támogatás összegét a 2025. március 1. napjától az új közfoglalkoztatási program szerint 100%-os támogatásintenzitással 9 fővel, 16 726e Ft támogatási összeggel. (HSZK: 5 575e Ft, Óvoda: 11 151e Ft). Az önrészt Kerekegyháza finanszírozza.

A 2024. évi várható maradványelvonás bevétele: 6 238 494 Ft.

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:	29 618 995 Ft
2. Ágasegyháza:	3 470 521 Ft
3. Ladánybene:	4 115 182 Ft
4. Fülöpháza:	2 632 915 Ft
5. Kunbaracs:	6 642 382 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>46 479 995 Ft</b>

**Óvodai nevelés.** A Kerekegyházi Bóbita Óvoda költségvetése: 475 115 092 Ft. Állami támogatás: 428 378 422 Ft. Költségvetési bevétele az intézménynek: a közcélú foglalkoztatásból keletkezik, melynek 11 151e Ft. Így az óvodai nevelés hiány összege: 33 267 628 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	363 292 000	335 261 600	28 030 400
Járulék	53 392 800	49 348 408	4 044 392
Dologi kiadás	48 112 250	44 941 250	3 171 000
Egyéb elvonások	2 318 042	2 318 042	0
Beruházás	8 000 000	7 500 000	500 000

Ft

<b>Kiadások összesen</b>	<b>475 115 092</b>	<b>439 369 300</b>	<b>35 745 792</b>
	<b>Bevétel</b>		
Működési célú támogatás	11 151 000	11 151 000	0
Működési bevétel	0	0	0
Előző évi ktg. Maradvány	2 318 042	2 318 042	0
Költségvetési támogatás	428 378 422	398 442 833	29 935 589
<b>Bevételek összesen</b>	<b>441 847 464</b>	<b>411 911 875</b>	<b>29 935 589</b>
<b>Települési hozzájárulás</b>	<b>33 267 628</b>	<b>27 457 425</b>	<b>5 810 203</b>

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

1. Kerekegyháza:	27 457 425 Ft
2. Fülöpháza:	5 810 203 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>33 267 628 Ft</b>

A társtelepülések összesített hozzájárulása:

1. Kerekegyháza:	57 076 420 Ft
2. Ágasegyháza:	3 470 521 Ft
3. Ladánybene:	4 115 182 Ft
4. Fülöpháza:	8 443 118 Ft
5. Kunbaracs:	6 642 382 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>79 747 623 Ft</b>

Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás 2025. 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 – 290 800 Ft/hó, és 348 800 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 2025. évben a foglalkoztatotti létszám nem változik.

Az óvodai dajkáknak, és a HSZK munkatársainak 40 000 Ft/fő/hó bérkiegészítést terveztünk, melynek célja bérfezültségek csökkentése, és munkaerő megtartás.

Figyelembe vettük a jubileumi jutalom 4 540 400 Ft összegét (óvoda) a személyi jellegű kiadások között.

A bankszámlavezetés költségeinek kifizetését előirányoztuk 2025. 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 543e Ft.

**Dologi kiadások:** a dologi kiadásokat a legszükségesebb, folyamatosan felmerülő költségek figyelembe vételével határoztuk meg. A dologi kiadásokat – az előző évi tényadatokat figyelembe véve – 5%-os inflációval megemelve terveztük.

Villamosenergia díjak – a közvilágításon kívül – 2,7szeresére növekedtek az új energiaszerződések értelmében. A vízdíjak esetében, a kapacitástól függően 4,2-5szörös áremelkedésre került sor az alapdíjak 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: 3 000e Ft, Óvoda: 8 000e Ft).

Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás 2025. évi költségvetésében nem szerepel egyéb kiadás, felhalmozási kiadás, valamint hitellel sem rendelkezik a szervezet. A 2024. 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 intézményegységeként 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 12 188 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 feladat 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 2023. tény, 2024. várható teljesítés adatait, valamint a 2025. évre tervezett bevételeket és kiadásokat.

Kerekegyháza, 2025. február 07.

Dr. Kelemen Márk  
elnök

## 1. melléklet

Ft

## Id.nappali ellátása

mutató	2025 eredeti ei.	Ellátott				
		Ágasegyháza	Fülöpháza	Kerekegyháza	Kunbaracs	Ladánybene
				29	1	
				0,9667	0,0333	
személyi	5 220 382			5 046 543	173 839	
járadék	676 393			653 869	22 524	
dologi	1 207 189			1 166 990	40 199	
egyéb				0	0	
<b>összesen</b>	<b>7 103 964</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 867 402</b>	<b>236 562</b>	<b>0</b>
műk.bev.				0	0	
normatív	16 764 000			16 205 759	558 241	
egyéb						
<b>összesen</b>	<b>16 764 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16 205 759</b>	<b>558 241</b>	<b>0</b>
finanszírozás	-9 660 036	0	0	-9 660 036	0	0

## Családsegítés - Gyermekjólét

mutató	2025 eredeti ei.	Családsegítés - Gyermekjólét				
		Ágasegyháza	Fülöpháza	Kerekegyháza	Kunbaracs	Ladánybene
		2015	898	6802	714	1759
		0,1653	0,0737	0,5581	0,0586	0,1443
személyi	34 140 917	5 643 494	2 516 186	19 054 046	2 000 658	4 926 534
járadék	4 502 589	744 278	331 841	2 512 895	263 852	649 724
dologi	5 602 629	926 115	412 914	3 126 827	328 314	808 459
egyéb		0	0	0	0	0
<b>összesen</b>	<b>44 246 135</b>	<b>7 313 886</b>	<b>3 260 940</b>	<b>24 693 768</b>	<b>2 592 824</b>	<b>6 384 717</b>
műk.bev.		0	0	0	0	0
normatív	23 250 850	3 843 366	1 713 588	12 976 299	1 362 500	3 355 098
egyéb		0	0	0	0	0
<b>összesen</b>	<b>23 250 850</b>	<b>3 843 366</b>	<b>1 713 588</b>	<b>12 976 299</b>	<b>1 362 500</b>	<b>3 355 098</b>
finanszírozás	20 995 285	3 470 521	1 547 353	11 717 469	1 230 324	3 029 620

## Szociális étkezés

mutató	2025 eredeti ei.	Szociális étkezés				
		Ágasegyháza	Fülöpháza	Kerekegyháza	Kunbaracs	Ladánybene
				57	9	
				0,8636	0,1364	
személyi	6 686 284			5 774 275	912 009	
járadék	879 695			759 705	119 990	
dologi	37 919 369			32 747 167	5 172 202	
egyéb				0	0	
<b>összesen</b>	<b>45 485 348</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>39 281 147</b>	<b>6 204 201</b>	<b>0</b>
műk.bev.	23 243 711			20 073 269	3 170 442	
normatív	6 429 060			5 552 136	876 924	

egyéb				0	0	
<b>összesen</b>	<b>29 672 771</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25 625 405</b>	<b>4 047 366</b>	<b>0</b>
finanszírozás	15 812 577			13 655 741	2 156 836	

#### Házi segítés. Nyújtás

mutató	2025 eredeti ei.	Ágasegyháza	Fülöpháza	Kerekegyháza	Kunbaracs	Ladánybene
			2 0,0741	17 0,6296	6 0,2222	2 0,0741
személyi	32 781 491	0	2 429 108	20 639 227	7 284 047	2 429 108
járadék	4 281 726	0	317 276	2 695 775	951 400	317 276
dologi	4 575 877	0	339 072	2 880 972	1 016 760	339 072
egyéb			0	0	0	0
<b>összesen</b>	<b>41 639 094</b>	<b>0</b>	<b>3 085 457</b>	<b>26 215 974</b>	<b>9 252 207</b>	<b>3 085 457</b>
műk.bev.	4 238 925	0	314 104	2 668 827	941 889	314 104
normatív	22 750 200	0	1 685 790	14 323 526	5 055 094	1 685 790
egyéb			0	0	0	0
<b>összesen</b>	<b>26 989 125</b>	<b>0</b>	<b>1 999 894</b>	<b>16 992 353</b>	<b>5 996 984</b>	<b>1 999 894</b>
finanszírozás	14 649 969	0	1 085 563	9 223 620	3 255 223	1 085 563

#### Jelzőrendszer

mutató	2025 eredeti ei.	Ágasegyháza	Fülöpháza	Kerekegyháza	Kunbaracs	Ladánybene
személyi	1 266 633	0	0	1 266 633	0	0
járadék	8 725	0	0	8 725	0	0
dologi	853 407	0	0	853 407	0	0
egyéb		0	0	0	0	0
<b>összesen</b>	<b>2 128 765</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 128 765</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
műk.bev.	639 713	0	0	639 713	0	0
normatív				0		
egyéb	1 976 000	0	0	1 976 000	0	0
<b>összesen</b>	<b>2 615 713</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 615 713</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
finanszírozás	-486 948	0	0	-486 948	0	0

#### Támogató szolgálat

mutató	2025 eredeti ei.	Ágasegyháza	Fülöpháza	Kerekegyháza	Kunbaracs	Ladánybene
személyi	19 176 091	0	0	19 176 091	0	0
járadék	2 475 671	0	0	2 475 671	0	0
dologi	3 954 721	0	0	3 954 721	0	0
egyéb	3 000 000			3 000 000		
<b>összesen</b>	<b>28 606 483</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28 606 483</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
műk.bev.	1 375 814	0	0	1 375 814	0	0

normatív	22 444 500			22 444 500		
egyéb		0	0	0	0	0
<b>összesen</b>	<b>23 820 314</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23 820 314</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
finanszírozás	4 786 169	0	0	4 786 169	0	0

#### Közfoglalkoztatás

mutató	2025 eredeti ei.	Közfoglalkoztatás				
		Ágasegyháza	Fülöpháza	Kerekegyháza	Kunbaracs	Ladánybene
személyi	5 585 000			5 585 000		
járulék	357 000			357 000		
dologi	15 979			15 979		
egyéb				0		
<b>összesen</b>	<b>5 957 979</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 957 979</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
egyéb	5 575 000			5 575 000		
<b>összesen</b>	<b>5 575 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 575 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
finanszírozás	382 979	0	0	382 979	0	0

#### összesen

mutató	2025 eredeti ei.	összesen				
		Ágasegyháza	Fülöpháza	Kerekegyháza	Kunbaracs	Ladánybene
személyi	104 856 798	5 643 494	4 945 294	76 541 815	10 370 553	7 355 643
járulék	13 181 799	744 278	649 117	9 463 639	1 357 766	966 999
dologi	54 129 171	926 115	751 986	44 746 063	6 557 475	1 147 532
egyéb	3 000 000	0	0	3 000 000	0	0
<b>összesen</b>	<b>175 167 768</b>	<b>7 313 886</b>	<b>6 346 397</b>	<b>133 751 517</b>	<b>18 285 794</b>	<b>9 470 174</b>
műk.bev.	29 498 163	0	314 104	24 757 623	4 112 331	314 104
normatív	91 638 610	3 843 366	3 399 377	71 502 220	7 852 759	5 040 887
egyéb	7 551 000	0	0	7 551 000	0	0
<b>összesen</b>	<b>128 687 773</b>	<b>3 843 366</b>	<b>3 713 482</b>	<b>103 810 843</b>	<b>11 965 091</b>	<b>5 354 992</b>
finanszírozás	46 479 995	3 470 521	2 632 915	29 618 995	6 642 382	4 115 182

2. melléklet

**Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás költségvetési mérlege**

3.melléklet

4.melléklet