

KH/2435-1/2025.

ELŐTERJESZTÉS

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

Tárgy: A Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás 2025. 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 2025. március 12-i ülésére

Tárgy: A Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás 2025. évi költségvetésének elfogadása II. 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 II. fordulás tervezetét az alábbiak szerint ismertetem (a módosítások **dőlt** szedéssel szerepelnek).

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 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 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: **93 377 760 - Ft központi támogatás** illeti meg a 2024. novemberi mutatószám felmérés során szolgáltatott adatok alapján az alábbiak szerint:

| | |
|--|-------------------------|
| - családsegítő, és gyermekjóléti szolgálat: | 24 990 000 ,- 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 |
| összesen: | 93 377 760 .- Ft |

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 segítési feladatra nem jár kiegészítő támogatás.

Működési bevételek 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 lakosságszám alapján osztottunk fel az előterjesztés 1. számú melléklete szerint.

| | |
|-------------------------|----------------------|
| 1. Kerekegyháza: | 28 648 375 Ft |
| 2. Ágasegyháza: | 3 183 039 Ft |
| 3. Ladánybene: | 3 864 223 Ft |
| 4. Fülöpháza: | 2 504 740 Ft |
| 5. Kunbaracs: | 6 540 468 Ft |
| Összesen: | 44 740 845 Ft |

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 |

| | | | |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Kiadások összesen | 475 115 092 | 439 369 300 | 35 745 792 |
| | Bevétel | | |
| 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 |
| Bevételek összesen | 441 847 464 | 411 911 875 | 29 935 589 |
| Települési hozzájárulás | 33 267 628 | 27 457 425 | 5 810 203 |

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 |
| Összesen: | 33 267 628 Ft |

A társtelepülések összesített hozzájárulása:

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.

| | |
|-------------------------|----------------------|
| 1. Kerekegyháza: | 56 105 800 Ft |
| 2. Ágasegyháza: | 3 183 039 Ft |
| 3. Ladánybene: | 3 864 223 Ft |
| 4. Fülöpháza: | 8 314 943 Ft |
| 5. Kunbaracs: | 6 540 468 Ft |
| Összesen: | 78 008 473 Ft |

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. március 06.

Dr. Kelemen Márk
elnök

1. melléklet

Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás bevételei és kiadásai
Humán Szolgáltató Központ 2025.évi költségvetése

Ft

Id.nappali ellátása

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

Családsegítés - Gyermekjólét

| mutató | 2025 eredeti ei. | Ágasegyháza | | | | |
|-----------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | 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 |
| járlék | 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 |
| összesen | 44 246 135 | 7 313 886 | 3 260 940 | 24 693 768 | 2 592 824 | 6 384 717 |
| műk.bev. | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| normatív | 24 990 000 | 4 130 847 | 1 841 763 | 13 946 919 | 1 464 414 | 3 606 057 |
| egyéb | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| összesen | 24 990 000 | 4 130 847 | 1 841 763 | 13 946 919 | 1 464 414 | 3 606 057 |
| finanszírozás | 19 256 135 | 3 183 039 | 1 419 177 | 10 746 849 | 1 128 410 | 2 778 660 |

Szociális étkezés

| mutató | 2025 eredeti ei. | Ágasegyháza | | | | |
|-----------------|---------------------|-------------|--------------------|-------------------|------------------|----------|
| | | Fülöpháza | Kerekegyháza 57 | Kunbaracs 9 | Ladánybene | |
| | | | 0,8636 | 0,1364 | | |
| személyi | 6 686 284 | | 5 774 275 | 912 009 | | |
| járlék | 879 695 | | 759 705 | 119 990 | | |
| dologi | 37 919 369 | | 32 747 167 | 5 172 202 | | |
| egyéb | | | 0 | 0 | | |
| összesen | 45 485 348 | 0 | 0 | 39 281 147 | 6 204 201 | 0 |

| | | | | | | |
|-----------------|-------------------|----------|----------|-------------------|------------------|----------|
| műk.bev. | 23 243 711 | | | 20 073 269 | 3 170 442 | |
| normatív | 6 429 060 | | | 5 552 136 | 876 924 | |
| egyéb | | | | 0 | 0 | |
| összesen | 29 672 771 | 0 | 0 | 25 625 405 | 4 047 366 | 0 |
| 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 |
| összesen | 41 639 094 | 0 | 3 085 457 | 26 215 974 | 9 252 207 | 3 085 457 |
| 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 |
| összesen | 26 989 125 | 0 | 1 999 894 | 16 992 353 | 5 996 984 | 1 999 894 |
| 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 |
| összesen | 2 128 765 | 0 | 0 | 2 128 765 | 0 | 0 |
| műk.bev. | 639 713 | 0 | 0 | 639 713 | 0 | 0 |
| normatív | | | | 0 | | |
| egyéb | 1 976 000 | 0 | 0 | 1 976 000 | 0 | 0 |
| összesen | 2 615 713 | 0 | 0 | 2 615 713 | 0 | 0 |
| 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 | | |

| | | | | | | |
|-----------------|-------------------|----------|----------|-------------------|----------|----------|
| összesen | 28 606 483 | 0 | 0 | 28 606 483 | 0 | 0 |
| 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 |
| összesen | 23 820 314 | 0 | 0 | 23 820 314 | 0 | 0 |
| finanszírozás | 4 786 169 | 0 | 0 | 4 786 169 | 0 | 0 |

Közfoglalkoztatás

| 2025 eredeti ei. | | Ágasegyháza | Fülöpháza | Kerekegyháza | Kunbaracs | Ladánybene |
|---------------------|------------------|-------------|-----------|------------------|-----------|------------|
| mutató | | | | | | |
| személyi | 5 585 000 | | | 5 585 000 | | |
| járadék | 357 000 | | | 357 000 | | |
| dologi | 15 979 | | | 15 979 | | |
| egyéb | | | | 0 | | |
| összesen | 5 957 979 | 0 | 0 | 5 957 979 | 0 | 0 |
| egyéb | 5 575 000 | | | 5 575 000 | | |
| összesen | 5 575 000 | 0 | 0 | 5 575 000 | 0 | 0 |
| finanszírozás | 382 979 | 0 | 0 | 382 979 | 0 | 0 |

összesen

| 2025 eredeti ei. | | Ágasegyháza | Fülöpháza | Kerekegyháza | Kunbaracs | Ladánybene |
|---------------------|--------------------|------------------|------------------|--------------------|-------------------|------------------|
| mutató | | | | | | |
| személyi | 104 856 798 | 5 643 494 | 4 945 294 | 76 541 815 | 10 370 553 | 7 355 643 |
| járadék | 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 |
| összesen | 175 167 768 | 7 313 886 | 6 346 397 | 133 751 517 | 18 285 794 | 9 470 174 |
| műk.bev. | 29 498 163 | 0 | 314 104 | 24 757 623 | 4 112 331 | 314 104 |
| normatív | 93 377 760 | 4 130 847 | 3 527 553 | 72 472 840 | 7 954 673 | 5 291 847 |
| egyéb | 7 551 000 | 0 | 0 | 7 551 000 | 0 | 0 |
| összesen | 130 426 923 | 4 130 847 | 3 841 657 | 104 781 463 | 12 067 005 | 5 605 951 |
| finanszírozás | 44 740 845 | 3 183 039 | 2 504 740 | 28 648 375 | 6 540 468 | 3 864 223 |

2. melléklet

Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás költségvetési mérlege

ezer Ft

| BEVÉTELEK | | | | KIADÁSOK | | | |
|---|----------------------|-------------------------|-------------------------------|---|----------------------|-------------------------|-------------------------------|
| Megnevezés | 2023. évi teljesítés | 2024. évi várható telj. | 2025. évi eredeti előirányzat | Megnevezés | 2023. évi teljesítés | 2024. évi várható telj. | 2025. évi eredeti előirányzat |
| I. Működési költségvetés | 499 468 | 543 917 | 648 665 | I. Működési költségvetés | 442 716 | 515 841 | 643 903 |
| 1. Közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 0 | 1. Személyi juttatások | 292 441 | 338 353 | 468 149 |
| <i>1.1. Adóbevételek</i> | | | | | | | |
| <i>1.2. Egyéb közhatalmi bevételek</i> | | | | | | | |
| 2. Működési bevételek | 30 790 | 35 568 | 29 498 | 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 42 085 | 47 602 | 66 575 |
| 3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 468 678 | 508 349 | 619 167 | 3. Dologi kiadások | 87 102 | 99 003 | 102 941 |
| <i>3.1. Önkormányzatok működési támogatásai</i> | | | | 4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| <i>3.2. Elvonások és befizetések bevételei</i> | <i>44 745</i> | <i>15 730</i> | <i>0</i> | 5. Egyéb működési kiadások | 21 088 | 30 883 | 6 238 |
| <i>3.3. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</i> | <i>423 933</i> | <i>492 619</i> | <i>619 167</i> | <i>5.1. Elvonások és befizetések</i> | <i>21 088</i> | <i>30 883</i> | <i>0</i> |
| <i>ebből OEP-től átvett pénzeszköz</i> | | | | <i>5.2. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről</i> | | | |
| 4. Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | <i>5.3. Egyéb működési célú támogatások</i> | | <i>0</i> | <i>6 238</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> |
| II. Felhalmozási költségvetés | 0 | 0 | 0 | II. Felhalmozási költségvetés | 386 | 15 314 | 11 000 |

| | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|---|----------------|----------------|----------------|
| 1. Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 1. Beruházási kiadások | 386 | 15 314 | 11 000 |
| <i>1.1. Immateriális javak értékesítése</i> | | | | 2. Felújítások | | | |
| <i>1.2. Ingatlanok értékesítése</i> | | | | 3. Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 | 0 |
| <i>1.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése</i> | | | | <i>3.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása</i> | | | |
| <i>1.4. Részesedések értékesítése</i> | | | | | | | |
| <i>1.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek</i> | | | | | | | |
| 2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | <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> | | | | | | | |
| 3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 4. Tartalékok felhalmozási célra | | | |
| <i>3.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</i> | | | | | | | |
| <i>3.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i> | | | | | | | |
| A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK | 499 468 | 543 917 | 648 665 | A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK | 443 102 | 531 155 | 654 903 |
| | | | | Tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege | 56 366 | 12 762 | -6 238 |
| | | | | Működési költségvetés tárgyévi egyenlege | 56 752 | 28 076 | 4 762 |
| | | | | Felhalmozási költségvetés tárgyévi egyenlege | -386 | -15 314 | -11 000 |

| | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|---|----------------|----------------|----------------|
| | | | | B/ FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK | 0 | 0 | 0 |
| | | | | Működési célú finanszírozási kiadás | | | |
| | | | | Felhalmozási célú finanszírozási kiadás | | | |
| A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA | 33 329 | 43 406 | 6 238 | A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT EGYENLEGE | 56 366 | 12 762 | -6 238 |
| B/ BELSŐ FORRÁSBÓL | 33 329 | 43 406 | 6 238 | Működési egyenleg összesen | 56 752 | 28 076 | 4 762 |
| 1. Maradvány igénybevétele működési célra | 32 943 | 28 092 | 0 | Felhalmozási egyenleg összesen | -386 | -15 314 | -11 000 |
| 2. Maradvány igénybevétele felhalmozási célra | 386 | 15 314 | 6 238 | | | | |
| C/ KÜLSŐ FORRÁSBÓL | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 1. Működési célú finanszírozási bevétel | | | | | | | |
| 2. Felhalmozási célú finanszírozási bevétel | | | | | | | |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B+C) | 532 797 | 587 323 | 654 903 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B) | 443 102 | 531 155 | 654 903 |

A mérleg Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás 2025. 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 2025. költségvetési évben 654 903 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 6 238 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 | ¹ Óvoda gyermek étkeztetés | 38 436 | 33 960 | 4 475 | 178 |
| 2 | ² Idősek Klubja ellátási díj | 7 973 | 7 973 | 0 | 30 |
| 3 | ² Kiszállítási díj | 7 279 | 7 139 | 140 | 72 |
| 3 | ² Étkeztetés | 48 079 | 30 357 | 17 722 | 72 |
| 4 | ² Házisegítségnyújtás | 26 557 | 22 340 | 4 217 | 28 |
| 5 | ² Jelzőrendszeres házi s.nyújtás | 2 193 | 1 564 | 629 | 50 |
| 6 | ² Támogató szolg. | 23 677 | 22 291 | 1 386 | 24 |
| 7 | Összesen | 154 194 | 125 624 | 28 569 | 454 |

Kizárólag az alábbi jogszabályok alapján ad önkormányzatunk támogatást:

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

²Az 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 | 53223 | 53729 | 51898 | 53147 | 51585 | 51083 | 52343 | 58603 | 59083 | 52343 | 51083 | 31047 | 619167 |
| Működési bevételek | 2463 | 2459 | 2459 | 2456 | 2456 | 2423 | 2358 | 2358 | 2504 | 2530 | 2526 | 2506 | 29498 |
| Maradvány | 6238 | | | | | | | | | | | | 6238 |
| Bevételek összesen | 61924 | 56188 | 54357 | 55603 | 54041 | 53506 | 54701 | 60961 | 61587 | 54873 | 53609 | 33553 | 654903 |
| Kiadások | | | | | | | | | | | | | |
| Megnevezés | Jan. | Febr. | Márc. | Ápr. | Máj. | Jún. | Júl. | Aug. | Szept. | Okt. | Nov. | Dec. | Összesen |
| Személyi juttatások | 38500 | 38500 | 38500 | 38500 | 38500 | 38500 | 38500 | 38500 | 38500 | 38500 | 38500 | 44649 | 468149 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 5005 | 6265 | 5005 | 6265 | 5005 | 5005 | 6265 | 5005 | 5005 | 6265 | 5005 | 6480 | 66575 |
| Dologi kiadások | 9718 | 8964 | 8393 | 8382 | 7578 | 7578 | 7578 | 12098 | 7578 | 7578 | 7578 | 9918 | 102941 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb működési célú kiadások | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Beruházások | | | | | | | | 3000 | 8000 | | | | 11000 |
| Kiadások összesen | 53223 | 53729 | 51898 | 53147 | 51083 | 51083 | 52343 | 58603 | 59083 | 52343 | 51083 | 61047 | 648665 |

2025. évben a maradvány igénybevételéből és a folyamatos bevételekből a tárgyhavi kiadások finanszírozhatók, működési hitel igénybevétele nem indokolt.