

KH/1848-2/2024.

ELŐTERJESZTÉS

Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa
2024. március 6-i ~~rendés~~ 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 infláció, 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
- idősök nappali ellátása:	15 742 200 ,- Ft
- támogató szolgáltatás:	21 357 000 ,- Ft
összesen:	89 003 570.- Ft

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, idősök 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 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, 1 730 000 Ft.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt előirányzatok között terveztük 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
Összesen:	49 230 382 Ft

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:

Ft

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
Kiadások összesen	421 533 572	394 495 222	27 038 350
	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
Bevételek összesen	391 408 878	364 370 528	27 038 350
Települési hozzájárulás	30 124 694	30 124 694	0

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
Összesen:	30 124 694 Ft

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
Összesen:	80 071 212 Ft

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 hivatalt működtet, 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, szolgáltatói 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

I. 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	
összesen	8 194 642	0	0	7 921 760	272 882	0
műk.bev.				0	0	
normatív	15 742 200			15 217 985	524 215	
egyéb						
összesen	15 742 200	0	0	15 217 985	524 215	0
finanszírozás	-7 547 558	0	0	-7 547 558	0	0

Családsegítés - Gyermekjólét

mutató	2024 eredeti ei.	Ágasegyháza Fülöpháza Kerekegyháza Kunbaracs Ladánybene				
		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
összesen	43 215 903	7 117 659	3 185 012	24 235 478	2 484 914	6 192 839
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
összesen	23 250 850	3 829 415	1 713 588	13 039 077	1 336 924	3 331 847
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 Kunbaracs Ladánybene				
				62	10	
				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	
összesen	53 808 310	0	0	46 334 336	7 473 974	0

műk.bev.	23 672 332			20 384 245	3 288 087	
normatív	6 720 840			5 787 315	933 525	
egyéb				0	0	
összesen	30 393 172	0	0	26 171 560	4 221 612	0
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
összesen	38 700 991	0	2 763 251	26 262 492	5 530 372	4 144 876
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
összesen	26 712 401	0	1 907 265	18 127 035	3 817 202	2 860 898
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
összesen	2 689 341	0	0	2 689 341	0	0
műk.bev.	678 587	0	0	678 587	0	0
normatív				0		
egyéb	1 730 000	0	0	1 730 000	0	0
összesen	2 408 587	0	0	2 408 587	0	0
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		

összesen	23 624 909	0	0	23 624 909	0	0
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
összesen	22 616 643	0	0	22 616 643	0	0
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		
összesen	3 530 139	0	0	3 530 139	0	0
egyéb	3 410 000			3 410 000		
összesen	3 410 000	0	0	3 410 000	0	0
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
összesen	173 764 235	7 117 659	5 948 263	134 598 456	15 762 142	10 337 715
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
összesen	124 533 853	3 829 415	3 620 853	100 990 887	9 899 953	6 192 745
finanszírozás	49 230 382	3 288 244	2 327 410	33 356 235	6 113 523	4 144 970

2. melléklet

Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás költségvetési mérlege

ezer Ft

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

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

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			
1	2	3	4	5	6
1	¹ Óvoda gyermek étkeztetés	30 481	26 610	3 871	170
2	² Idősek Klubja ellátási díj	7 286	7 286	0	30
3	² Étkeztetés	44 859	27 132	17 727	72
4	² Házisegítségnyújtás	22 560	18 057	4 503	28
5	² Jelzőrendszeres házi s. nyújtás	2 122	1 409	713	50
6	² Támogató szolg.	31 826	30 616	1 210	24
7	Összesen	139 134	77 716	28 024	374

Kizárólag az alábbi jogszabályok alapján ad önkormányzatunk támogatást:

¹az óvodai intézményi gyermekétkeztetés intézményi térítési díjakról szóló 24/2016. (XII. 21.) önkormányzati rendelete kihatása²Az 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

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

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

Határozat-tervezet

...../2024. (III.06.) sz. KTFT hat:

Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás 2024. évi költségvetésének elfogadása

Költségvetési határozat

1. Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulási Tanács:
 - 1.1 a Társulás 2024. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszegét – az 1. számú mellékletben foglaltak szerint – 564 762 024 Ft-ban,
 - 1.2 a Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás Humánszolgáltató Központ 2024. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszegét – a 2. számú mellékletben foglaltak szerint 173 764 235 Ft-ban, az irányító szervi támogatás összegét: 139 963 952 Ft-ban,
 - 1.3 a Kerekegyházi Bóbita Óvoda 2024. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszegét – a 3. számú mellékletben foglaltak szerint – 421 533 572 Ft-ban, az irányító szervi támogatás összegét: 409 599 572 Ft-banhatározza meg.
2. A Társulás 2024. évi költségvetési bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok bontásban a 4. melléklet tartalmazza.
3. A Társulás, és intézményei 2024. évi beruházási kiadásait és annak finanszírozását az 5. melléklet tartalmazza.
4. A települések hozzájárulásával költségvetési hiány külső finanszírozása nem indokolt, a stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem válik szükségessé.
5. A Társulásnak a stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei nincsenek.
6. A Társulás az Áht. 29. § (3) bekezdése alapján nem tervez, és nem rendelkezik helyi adóbevételekkel, egyéb közhatalmi bevételekkel, a működését szolgáló tárgyi eszközöket nem kívánja értékesíteni.”
7. A Társulás felhatalmazza az elnököt, a Társulás átmenetileg szabad pénzeszközeinek hozambevétel elérése érdekében történő befektetésére a vonatkozó jogszabályi keretek között a lehető legkedvezőbb és legbiztonságosabb megtakarítási forma kiválasztásával.
8. A Társulás az Áht. 71. § (1) bekezdése szerinti mértékben, időtartamban, és lejáratú időben határozza meg az önkormányzati biztos kirendelésének követelményeit, a kirendelésre a Társulás jogosult.
9. A Társulás az intézmények esetében az Ávr. 35. § (10) bekezdés szerinti jogkörében a többletbevételek felhasználását nem engedélyezi, az Áht. 34. § (2) bekezdésében, valamint a Möt. 68. § (4) bekezdésében foglaltak figyelembevételével a Társulás dönt az előirányzat átcsoportosításokról, forrásfelhasználásról.
10. A Társulás jogosult dönteni hitelfelvételéről, kötvénykibocsátásról, államháztartáson kívüli forrás átvételéről, átadásáról.

11. A Társulás társult önkormányzatai a költségvetés egyensúlyának biztosítása érdekében hozzájárulást fizetnek 2024. évben, az alábbiak szerint:

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
<u>Összesen:</u>	<u>80 071 212 Ft</u>

Felelős: társult települések polgármesterei

Határidő: 2024. december 31.

1. melléklet a/2024. (.....) sz. KTFT határozathoz

Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás költségvetési bevételei kiadásai

Ft

Megnevezés	2022.évi tény	2023.várható teljesítés	2024.évi eredeti ei.
Önkormányzatok működési támogatásai			
Elvonások és befizetések bevételei	27 255 797	44 745 478	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	392 381 923	415 826 029	552 009 660
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	419 637 720	460 571 507	552 009 660
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	9 000 000	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	9 000 000	0	0
Vagyoni típusú adók			
Értékesítési és forgalmi adók			
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek			
Közhatalmi bevételek	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke			
Szolgáltatások ellenértéke			
Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0
Tulajdonosi bevételek			
Ellátási díjak			
Kiszámlázott általános forgalmi adó			
Általános forgalmi adó visszatérítése			
Kamatbevételek	16	2	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
Egyéb működési bevételek			
Működési bevételek	16	2	0
Immateriális javak értékesítése			
Ingatlanok értékesítése			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
Részesedések értékesítése			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Költségvetési bevételek	428 637 736	460 571 509	552 009 660
Személyi juttatások			
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
Dologi kiadások	247 512	442 075	633 500
Ellátottak pénzbeli juttatásai			
Egyéb működési célú kiadások	203 442	359 652	0
Beruházások	644 150	0	14 565 000
Felújítások			
Egyéb felhalmozási célú kiadások			
Költségvetési kiadások	1 095 104	801 727	15 198 500
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
Belföldi értékpapírok bevételei			
Maradvány igénybevétele	1 443 222	12 601 089	12 752 364
Központi, irányító szervek támogatás			
Betétek megszüntetése			
Finanszírozási bevételek	1 443 222	12 601 089	12 752 364
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
Belföldi értékpapírok kiadásai			
Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	416 384 765	459 618 507	549 563 524
Pénzeszközök betétként elhelyezése			
Pénzügyi lízing kiadásai			
Finanszírozási kiadások	416 384 765	459 618 507	549 563 524
Bevételek összesen	430 080 958	473 172 598	564 762 024
Kiadások összesen	417 479 869	460 420 234	564 762 024

2. melléklet a/2024. (.....) sz. KTFT határozathoz

Humán Szolgáltató Központ költségvetési bevételei kiadásai

Ft

Megnevezés	2022.évi tény	2023.várható teljesítés	2024.évi eredeti ei.
Önkormányzatok működési támogatásai			
Elvonások és befizetések bevételei			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 891 423	4 081 881	3 410 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 891 423	4 081 881	3 410 000
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
Vagyon típusú adók			
Értékesítési és forgalmi adók			
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
Termékek és szolgáltatások adói			
Egyéb közhatalmi bevételek			
Közhatalmi bevételek	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	0	0	0
Ellátási díjak	20 040 610	21 427 140	21 427 140
Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 686 844	3 949 383	3 949 383
Általános forgalmi adó visszatérítése	4 469 000	4 921 000	4 921 000
Kamatbevételek	11	11	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
Egyéb működési bevételek	193 515	263 765	92 760
Működési bevételek	28 389 980	30 561 299	30 390 283
Immateriális javak értékesítése			
Ingatlanok értékesítése			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	120 000	0	0
Részesedések értékesítése			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
Felhalmozási bevételek	120 000	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Költségvetési bevételek	32 401 403	34 643 180	33 800 283
Személyi juttatások	81 144 541	87 406 202	89 981 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 993 058	11 256 095	11 233 000
Dologi kiadások	53 211 910	60 360 629	70 550 235
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	10 178 419	20 728 238	0
Beruházások	1 675 400	280 000	2 000 000
Felújítások	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Költségvetési kiadások	156 203 328	180 031 164	173 764 235
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
Belföldi értékpapírok bevételei			
Maradvány igénybevétele	10 178 419	20 728 238	0
Központi, irányító szervei támogatás	134 351 744	131 238 518	139 963 952
Betétek megszüntetése			
Finanszírozási bevételek	144 530 163	151 966 756	139 963 952
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
Belföldi értékpapírok kiadásai			
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása			
Pénzeszközök betétként elhelyezése			
Pénzügyi lízing kiadásai			
Finanszírozási kiadások	0	0	0
Bevételek összesen	176 931 566	186 609 936	173 764 235
Kiadások összesen	156 203 328	180 031 164	173 764 235

3. melléklet a/2024. (.....) sz. KTFT határozathoz

Bóbita Óvoda költségvetési bevételei kiadásai

Ft

Megnevezés	2022.évi tény	2023.várható teljesítés	2024.évi eredeti ei.
Önkormányzatok működési támogatásai			
Elvonások és befizetések bevételei			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 025 145	7 929 953	11 934 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 025 145	7 929 953	11 934 000
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
Vagyoni típusú adók			
Értékesítési és forgalmi adók			
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
Termékek és szolgáltatások adói			
Egyéb közhatalmi bevételek			
Közhatalmi bevételek	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	0	0	0
Ellátási díjak	0	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0
Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
Kamatbevételek	17	13	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
Egyéb működési bevételek	228 639	965 932	0
Működési bevételek	228 656	965 945	0
Immateriális javak értékesítése			
Ingatlanok értékesítése			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
Részesedések értékesítése			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			

Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Költségvetési bevételek	4 253 801	8 895 898	11 934 000
Személyi juttatások	205 035 108	243 795 550	306 072 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 829 063	35 871 987	45 750 000
Dologi kiadások	26 299 211	48 044 842	63 711 572
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	24 028 365	0
Beruházások	106 200	542 736	6 000 000
Felújítások	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Költségvetési kiadások	262 269 582	352 283 480	421 533 572
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
Belföldi értékpapírok bevételei			
Maradvány igénybevétele	0	24 017 240	0
Központi, irányító szervei támogatás	0	328 379 989	409 599 572
Betétek megszüntetése			
Finanszírozási bevételek	0	352 397 229	409 599 572
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
Belföldi értékpapírok kiadásai			
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása			
Pénzeszközök betétként elhelyezése			
Pénzügyi lízing kiadásai			
Finanszírozási kiadások	0	0	0
Bevételek összesen	4 253 801	361 293 127	421 533 572
Kiadások összesen	262 269 582	352 283 480	421 533 572

4.melléklet/2024.(.....) sz. KTFT határozathoz

Költségvetés kiadásai kötelező, önként vállalt, állami feladatok bontásában és azok pénzügyi forrásai

	Kiadások	Központi állami támogatás	Működési, felhalmozási bevétel	Egyéb működési, felhalmozási bevételek (átvett pénzeszközök)	Működési kiadások finanszírozása gesztor önkormányzattól	Ft
Mindösszesen:	610 496 307	468 478 448	30 390 283	29 826 364	81 801 212	
Társulás	15 198 500	0	0	12 752 364	2 446 136	
Kötelező feladatok	15 198 500	0	0	12 752 364	2 446 136	
Szociális feladatok	14 881 750			12 752 364	2 129 386	
Óvodai nevelés	3 16 750				316 750	
Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	
Szociális feladatok					0	
Állami (államigazgatási feladatok)	0	0	0	0	0	
Bóbita Óvoda	421 533 572	379 474 878	0	11 934 000	30 124 694	
Kötelező feladatok	421 533 572	379 474 878	0	11 934 000	30 124 694	
Óvodai nevelés	409 445 324	379 474 878			29 970 446	
Közfoglalkoztatás	12 088 248			11 934 000	154 248	
Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	
Állami (államigazgatási feladatok)	0	0	0	0	0	
Humán Ellátó Szolgálat	173 764 235	89 003 570	30 390 283	5 140 000	49 230 382	
Kötelező feladatok	147 449 985	67 646 570	28 452 053	3 410 000	47 941 362	
Idősek nappali ellátása	8 194 642	15 742 200	0		-7 547 558	
Gyermekjóléti szolgáltatás	43 215 903	23 250 850	0		19 965 053	

	Szociális étkeztetés	53 808 310	6 720 840	23 672 332		23 415 138
	Házi segítségnyújtás	38 700 991	21 932 680	4 779 721		11 988 590
	Közfoglalkoztatás	3 530 139		0	3 410 000	120 139
Önként vállalt feladatok		26 314 250	21 357 000	1 938 230	1 730 000	1 289 020
	Támogató szolgáltatás	23 624 909	21 357 000	1 259 643		1 008 266
	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	2 689 341		678 587	1 730 000	280 754
Állami (államigazgatási feladatok)						0

5.melléklet/2024.(.....) sz. KTFT határozathoz

Beruházási és fejlesztési kiadások pénzügyi finanszírozása

Ft

Megnevezés	2024.évi eredeti előir.	EU forrásból hazai társfinanszírozással	Állami támogatás	Önkormányzat sajátos bevételei (adó, egyéb)
Felújítás				
Összesen	0	0	0	0
Felhalmozás, beruházás				
Bóbita Óvoda tárgyeszköz beszerzés	6 000 000			6 000 000
Humán Szolgáltató tárgyeszköz besz.	2 000 000			2 000 000
Társulás/Támogató szolgálat gépjármű beszerzés	14 565 000		9 000 000	5 565 000
Összesen	22 565 000	0	9 000 000	13 565 000

