



DÉL – ALFÖLDI KISTÉRSÉG TÖBBCÉLÚ TÁRSULÁSA

Elnöktől

6772 Deszk, Tempfli tér 7.

☎: 62/551-600 E-MAIL: titkarsag@kisterseg-delalfoldi.hu

A Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa

2025. február 13-i ülésére

2. NAPIREND

Tárgy: A Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi költségvetésének elfogadása

Tisztelt Polgármester Asszony! Tisztelt Polgármester Úr! Tisztelt Polgármesterek Tanácsa!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 6/C. § és 24. §-a szerint a társulás és az általuk irányított költségvetési szervek bevételeit, kiadásait a társulás költségvetése tartalmazza. Jelen előterjesztés a Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi költségvetésének elfogadásához szükséges határozat megalkotására vonatkozó javaslatot tartalmazza, jogszabályi előírások és a rendelkezésre álló költségvetési információk figyelembevételével.

Dél - Alföldi Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi feladatellátásának jellemzői

A Társulás a települési önkormányzatok képviselő-testületei által átruházott feladat- és hatásköröket három intézményén keresztül biztosítja, melyből az Áht. 10. § szerint a DAKTT Óvodái, Bölcsődéi és Mini Bölcsődéi, és a DAKTT Szociális Szolgáltató Központ gazdasági feladatait munkamegosztási megállapodás alapján az DAKTT Koordinációs Központja látja el. A DAKTT Koordinációs Központ feladatellátása kiterjed továbbá:

- a Társulási Tanács munkaszervezeti feladatainak ellátására az Áht. és az államháztartási tv. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.r. előírásainak megfelelően,
- a Társulás tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatellátására,
- fogászati ügyeleti feladatok ellátására,
- köznevelési alapfeladatok ellátását szolgáló épületek és berendezések működtetésére Deszk, Szatymaz településeken,
- konyhaműködtetés Szatymaz településen.

Szociális feladatellátás:

A Társulás intézményei által ellátott szociális feladatok 2025. évben a következők:

- család- és gyermekjóléti szolgálat,
- szociális étkeztetés,
- házi segítségnyújtás,
- falu-tanyagondnoki szolgáltatás,

- időskorúak nappali ellátása.

A szociális feladatellátás a DAKTT Szociális Szolgáltató Központ révén valósul meg. Az Intézmény Deszken, Domaszéken, Ferencszálláson, Klárafalván, Kübekházán, Röszkén, Szatymazon, Tiszaszigeten és Újszentivánon látja el a feladatait.

Köznevelési feladatellátás:

A DAKTT Óvodái, Bölcsődéi és Mini Bölcsődéi Szatymazon, Domaszéken és Kübekházán látja el az óvodai nevelés és bölcsődéi ellátás szakmai feladatait.

Köznevelési intézmények működtetési, gyermekétkeztetési feladatellátás:

A DAKTT Koordinációs Központ Szatymazon látja el a következő feladatokat:

- óvoda- és konyha működtetése
- gyermek- és felnőtt-, étkeztetés,
- szociális étkeztetés.

A költségvetési gazdálkodás pénzügyi kereteit alapvetően négy tényező határozza meg: egyrészt Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben meghatározott a települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési-, továbbá köznevelési feladatainak támogatási összege, másrészt a települési önkormányzatok hozzájárulása, a közvetlenül az intézményekhez kerülő működési célú támogatások-, valamint a működési bevételek összege.

A költségvetési határozat előkészítésénél figyelembe kellett venni az Áht. és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásait, így a Társulás címrendjében az egyes előirányzatok közgazdasági tagolás szerint – működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra tagolódnak, valamint az egységes rovatrendhez igazodóan kiemelt előirányzatokra.

Az Áht. 23. § (2) bekezdésnek megfelelően a költségvetés összeállításakor – **a településekkel egyeztetve** – külön kerültek megtervezésre a Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása (a továbbiakban: Társulás), és a Társulás által irányított költségvetési szervek (DAKTT Koordinációs Központ; DAKTT Szociális Szolgáltató Központ, és a DAKTT Óvodái, Bölcsődéi és Mini Bölcsődéi) költségvetési sorai.

I. A bevételek és a kiadások várható alakulása 2025. évben

A Társulás legszámottevőbb költségvetési bevétele a gesztor önkormányzaton (Deszk) keresztül igénybe vett Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 2. számú mellékletében szereplő működési támogatás, amelynek összege 2025-re vonatkozóan jelentősen változott. Az állami támogatás meghatározása a költségvetési törvény alapján a Magyar Államkincstár által meghatározott mutatószámok f elmérése alapján történt.

A 2024. évi támogatási összeg 3.007.442.997,- Ft volt, ami tartalmazza a megszűnt SZKTT Egyesített Szociális Intézmény normatíváját is. A 2025. évi normatív támogatás összege a minimálbér és garantált bérminimum emelkedésre, valamint a pedagógus béremelésre kapott kiegészítéssel együtt 1.151.112.865,- Ft.

A 2025. évben a kötelező minimálbér 9 %-kal, a garantált bérminimum 7 %-kal emelkedett.

Az alábbi táblázatban azok a jogcímek kerültek összehasonlításra, amelyek feladatokra 2025. évben a Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása állami támogatást kap.

Jogcím megnevezése	Támogatás összege 2024. évi eredeti költségvetésben (Ft)	Támogatás összege 2025. évi eredeti költségvetésben (Ft)	Változás
Köznevelési feladatok támogatása-óvodai nevelés	357.120.546,-	436.393.044,-	122,20 %
Család- és gyermekjóléti szolgálat	184.013.870,-	184.013.870,-	100 %
A költségvetési törvény 2. melléklet 1.3.2 alpontjai szerinti támogatások	202.998.465,-	223.020.330,-	109,9 %
Gyermekétkeztetés támogatása	91.301.276,-	93.491.821,-	102,4 %
Bölcsődei feladatok támogatása	145.091.000,-	214.193.800,-	147,6 %
Összesen	980.525.157,-	1.151.112.865,-	117,4 %

A Család és gyermekjóléti szolgálat támogatás összege jelenleg nem változott a tavalyi évhez képest. A Magyar Államkincstár tájékoztatása szerint ezen a jogcímen a 2025. január és február hónapban a 2024. évre megállapított támogatás szerinti mértékben részesülünk támogatásban. Kiegészítő felmérés keretében kell majd megigényelni a 2025. évi támogatást. A Társulást jelenlegi információk alapján a 184.013.870,- Ft-ból, 39.858.600,- Ft illeti meg.

A növekedés oka elsősorban a normatívák fajlagos összegének emelkedése. Az óvodai üzemeltetés támogatásának fajlagos összege növekedett, emelkedett a pedagógusok-, és a pedagógus szakképzettséggel nem rendelkezők átlagbér alapú támogatása, és a minősített pedagógusok támogatása is. Kettő támogatási forma esetében a Magyar Államkincstár állapítja meg az üzemeltetési támogatást:

- a) bölcsődei feladatok üzemeltetési támogatása 3.697.400,- Ft-ról, 8.587.000,- Ft-ra,
- b) gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása 43.240.545,- Ft-ról, 35.652.061,- Ft-ra módosult.

A működési bevételek összege 2025-ben 165.785.099,-Ft, itt került megtervezésre szolgáltatások ellenértéke, ellátási díjak bevétele, általános forgalmi adó visszatérítés, kamatbevételek.

A Társulás 2025. évi társulási költségvetésének bevételi főösszege így 2.158.303.650,- Ft, amelyből a költségvetési bevételek összege 1.195.727.999,- Ft a finanszírozási bevételek összege pedig 962.575.651,- Ft.

A Társulás költségvetése két fő részből tevődik össze:

1. A fogorvosi ügyelet költségvetése

2. A Társulás és a Társulás munkaszervezetének működtetési költségvetése

A Társulás fogászati alapellátási ügyelet működési kiadásai a feladatellátási szerződés alapján 10.728.000,- Ft-ban került megtervezésre.

A Társulás és a Társulás munkaszervezetének működtetési kiadásai: a Szeged, Széchenyi tér 5. II. emelt 5. sz. irodában alatt működik a Koordinációs Központ.

Itt jelennek meg az irodák működtetési kiadásai: anyagbeszerzés-, közüzemi költségek-, karbantartási költségek, az iroda bérleti díja, az iroda üzemeltetési költsége, jogi tanácsadás díja, rendszergazdai feladatok költsége, valamint közvetített szolgáltatásként a Társulás mobiltelefon flotta költsége.

A DAKTT Koordinációs Központ kiadásaiként 196.574.917,- Ft került számbavételre.

Változatlanul a DAKTT Koordinációs Központ személyi juttatási és járulékai között lett megtervezve a Társulás munkaszervezetének központi irányítási költsége, és a Szatymazi Konyha dolgozóinak bér és járulékköltsége. A DAKTT Koordinációs Központ dologi kiadásai között kerültek megtervezésre a Szatymazi Konyha élelmiszer beszerzésének-, valamint a Koordinációs Központ működésének költségei, ezek üzemanyag, kötelező felelősségbiztosítás, esetlegesen felmerülő karbantartás, jogi tanácsadás, bankköltség, postaköltség.

A központi irányítás költségeinek megosztása 2025-ben is a települések lakosságszámának megoszlása alapján történt.

A DAKTT Szociális Szolgáltató Központ költségvetési főösszege 2025-ben 435.261.000,- Ft.

A Kistérség átalakulása miatt a Szociális Szolgáltató Központ-hoz a szociális feladatok ellátása tekintetében két új település csatlakozott, Domaszék és Szatymaz.

A személyi juttatások tervezésekor figyelembe vételre került a minimál bér emelkedése.

A dologi kiadások előirányzata között szerepelnek a szociális feladatok ellátásához szükséges alapvető költségei.

A DAKTT Óvodái, Bölcsődéi és Mini Bölcsődéi költségvetési főösszege 2025-ben 500.024.834,- Ft. Az összeg a 2024. évi tervhez (458.223.756,- Ft) képest jelentősen nőtt, amelynek indoka, a minimál béremelkedés és a pedagógus béremelés miatt a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 21. § (3) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg emelése.

A személyi juttatások között tárgyévben megtervezésre került a közalkalmazotti illetményeken túl, a pedagógus szakmai végzettséggel rendelkezők ágazati pótléka, és a munkaközösségi pótlék. A személyi juttatások összesen 378.638.248,- Ft. A munkabérek járulék kötelezettség 2025-ben 13,0%, a tervezett összeg 49.734.586,- Ft.

Dologi kiadások között a biztonságos feladatellátáshoz szükséges szakmai és működési kiadások kerültek megtervezésre ez 2025-ben 69.746.600,- Ft.

Változatlan feladatot jelent az óvodai feladatellátásban a fejlesztőpedagógus foglalkoztatása, amelyre külön megállapodás alapján kerül sor az algyői, deszki, domaszéki, rőszkei és a szatymazi óvodákban.

A Társulás 2025. évi társulási költségvetésének kiadási főösszege így 2.158.303.650,- Ft, amelyből a költségvetési kiadások összege 1.195.727.999,- Ft a finanszírozási kiadások összege pedig 962.575.651,- Ft.

II. Létszámhelyzet alakulása

A költségvetés 3. sz. melléklete tartalmazza a Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása létszám előirányzatait.

A költségvetés mellékletei:

1. *számú melléklet:* Deszk Község Önkormányzatának címrendje
2. *számú melléklet:* A Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása címrendje
3. *számú melléklet:* A Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása létszám-előirányzata
4. *számú melléklet:* A Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása bevételi és kiadási előirányzatok összesítő kimutatása
5. *számú melléklet:* A Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása (központ) bevételi és kiadási előirányzatok kimutatása
6. *számú melléklet:* A Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása Koordinációs Központ bevételi és kiadási előirányzatok kimutatása
7. *számú melléklet:* A Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása Szociális Szolgáltató Központ bevételi és kiadási előirányzatok kimutatása
8. *számú melléklet:* A Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása Óvodái, Bölcsődéi és Mini Bölcsődéi bevételi és kiadási előirányzatok kimutatása
9. *számú melléklet:* Köznevelési feladatok normatív állami támogatása
10. *számú melléklet:* A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása
11. *számú melléklet:* A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása
12. *számú melléklet:* A Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása tervezett beruházásai

Kérem, hogy a **Dél - Alföldi Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi költségvetését** megvitatni és az előterjesztéshez tartozó határozati javaslat szerint jóváhagyni szíveskedjenek!

Határozati javaslat

____ / 2025. (II.13.) P.T. sz.

HATÁROZAT

A Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa, a Polgármesterek Tanácsa úgy határoz, hogy a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. §-ában foglaltak, illetve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglaltak figyelembevételével, a Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi költségvetését az alábbiak szerint hagyja jóvá:

I. A Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi bevételeinek kiadásainak alakulása

(1) A Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulás költségvetési szervei:

- Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása Koordinációs Központ

- Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása Szociális Szolgáltató Központ
- Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása Óvodái, Bölcsődéi és Mini Bölcsődéi

- (2) A Polgármesterek Tanácsa a Társulás 2025. évi költségvetési főösszegét az alábbiak szerint

Kiadási főösszeget: 2.158.303.650,- Ft-ban

Bevételi főösszeget: 2.158.303.650,- Ft-ban

állapítja meg.

- (3) A Társulás 2025. évi címrendjét a 2. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) A Társulás költségvetési szerveinek engedélyezett létszámát a 3. számú melléklet tartalmazza.
- (5) A (2) bekezdés szerinti bevételi kiadási főösszegek összevont költségvetési kimutatását a 4. számú melléklet szerint állapítja meg.
- (6) A Társulás (központ) 2025. évi költségvetési főösszegét 1.026.442.898,- Ft-ban határozza meg az 5. számú melléklet szerinti részletezéssel.
- (7) A (2) bekezdésben meghatározott költségvetési főösszegeből a DAHTT Koordinációs Központ 2025. évi költségvetési főösszegét 196.574.917,-Ft-ban határozza meg a 6. számú melléklet szerinti részletezéssel.
- (8) A (2) bekezdésben meghatározott költségvetési főösszegeből a DAHTT Szociális Szolgáltató Központ 2025. évi költségvetési főösszegét 435.261.000,- Ft-ban határozza meg a 7. számú melléklet szerinti részletezéssel.
- (9) A (2) bekezdésben meghatározott költségvetési főösszegeből a DAHTT Óvodái, Bölcsődéi és Mini Bölcsődéi 2025. évi költségvetési főösszegét 500.024.834,- Ft-ban állapítja meg a 8. számú melléklet szerinti részletezéssel.
- (10) A (2) bekezdésben megállapított költségvetési főösszegeből a köznevelési feladatok támogatási összegét 436.393.044,-Ft-ban, a települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatását 714.719.821,- Ft-ban fogadja el, amelynek részletezését a 9-11. számú melléklet tartalmazza.
- (11) A Dél - Alföldi Kistérség Többcélú Társulása tervezett beruházásait a 12. számú melléklet tartalmazza.

II. A határozat végrehajtásának rendje

- (1) Ez a határozat a közlése napján lép hatályba, rendelkezéseit a közlése napjától kell alkalmazni.
- (2) A határozat közléséről az DAHTT Koordinációs Központ igazgatója gondoskodik, a határozat a Dél -Alföld Kistérség Többcélú Társulása honlapján történő közzététele útján.

- (3) A Polgármesterek Tanácsa a költségvetés nagyságára való tekintettel és a Társulás likviditásának biztosítása érdekében utasítja az DAKTT Koordinációs Központ igazgatóját a költségvetésben megállapított önkormányzati hozzájárulások teljesítésének figyelemmel kísérésére. Amennyiben a teljesítés elmarad az időarányostól, úgy a Polgármesterek Tanácsa felhatalmazza a Koordinációs Központ igazgatóját az intézményi alap feladatellátást nem veszélyeztető kiadások teljesítésének felfüggesztésére, a hozzájárulás teljesítéséig. A Polgármesterek Tanácsa a Koordinációs Központ igazgatóját felhatalmazza azon települések fizetési felszólításának elkészítésére, melyek időarányos befizetési kötelezettségüket nem teljesítették.

A határozatról értesítést kap:

- 1) Tag települési önkormányzatok: (Algyő, Bordány, Deszk, Domaszék, Dóc, Ferencszállás, Forráskút, Klárafalva, Kübekháza, Röszke, Sándorfalva, Szatymaz, Tiszasziget, Újszentiván, Zsombó,)
- 2) DAKTT Koordinációs Központ (6720 Szeged, Széchenyi tér 5.)
- 3) DAKTT Szociális Szolgáltató Központ (6758 Röszke, Rákóczi u. 22.)
- 4) DAKTT Óvodái, Bölcsődéi és Mini Bölcsődéi (6763 Szatymaz, József Attila u. 1-3.)

Szeged, 2025. február 07.

Király László
elnök