



## DÉL – ALFÖLDI KISTÉRSÉG TÖBBCÉLÚ TÁRSULÁSA

Elnökétől

6772 Deszk, Tempfli tér 7.

☎: 62/551-600 E-MAIL: [titkarsag@kisterseg-delalfoldi.hu](mailto:titkarsag@kisterseg-delalfoldi.hu)

### *A Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása Polgármesterek Tanácsa*

*2026. február 11-i ülésére*

## **2. NAPIREND**

**Tárgy:** A Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása 2026. 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 2026. évi költségvetésének elfogadásához szükséges határozat megalkotására vonatkozó javaslatot tartalmazza, jogszabályi előírások és a rendelkezésre álló költségvetési információk figyelembevételével.

### **Dél - Alföldi Kistérség Többcélú Társulása 2026. 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 a DAKTT Koordinációs Központja látja el. A DAKTT Koordinációs Központ feladatellátása kiterjed továbbá:

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

#### **Szociális feladatellátás:**

A Társulás intézményei által ellátott szociális feladatok 2026. évben a következők:

- család- és gyermekjóléti szolgálat,
- szociális étkeztetés,
- házi segítségnyújtás – szociális segítség,
- házi segítségnyújtás – személyi gondozás,

- 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 és bölcsődei feladatok ellátása:

A Polgármesterek Tanácsa a 26/2025. (V.28.) P.T. határozatával döntött arról, hogy az Újszentiváni Tölgyfa Óvoda és az Újszentiváni Bölcsőde feladatellátását 2025. augusztus 31. napjától, a DAKTT Óvodái, Bölcsődéi és Mini Bölcsődéi látja el.

A DAKTT Óvodái, Bölcsődéi és Mini Bölcsődéi köznevelési feladatot Szatymazon és Újszentivánon lát el, bölcsődei feladatokat Szatymazon, Domaszéken, Kübekházán és Újszentivánon lát el.

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 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. 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 2026. évben**

A Társulás legszámtalveőbb költségvetési bevétele a gesztor önkormányzaton (Deszk) keresztül igénybe vett Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 2. számú mellékletében szereplő normatíva támogatás. Az állami támogatás meghatározása a költségvetési törvény alapján a Magyar Államkincstár által meghatározott mutatószámok felmérése alapján történt.

A Dél – Alföldi Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi normatíva összeg a megalapozó felmérés szerint 739.155.728, - Ft volt. A 2026. évi normatív támogatás összege a minimálbér és garantált bérminimum emelkedésre, valamint a pedagógus béremelésre kapott kiegészítéssel együtt 1.021.819.606, - Ft. Az emelkedés oka az óvodai, bölcsődei feladatok bővülése az Újszentiváni intézményekkel, valamint magasabb fajlagos összegek kerültek megállapításra a pedagógus béremelés, a minimálbér és a garantált bérminimum emelésének ellentételezésére.

A 2026. évben a kötelező minimálbér 11 %-kal, a garantált bérminimum 7 %-kal emelkedett.

Az alábbi táblázatban azok a jogcímek kerültek összehasonlításra, amelyek feladatokra 2026. évben a Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása állami támogatást kap.

<b>Jogcím megnevezése</b>	<b>Támogatás összege 2025. évi eredeti költségvetésben (Ft)</b>	<b>Támogatás összege 2026. évi eredeti költségvetésben (Ft)</b>	<b>Változás</b>
Köznevelési feladatok támogatása-óvodai nevelés	272.110.652, -	422.901.110, -	155,4 %
Család- és gyermekjóléti szolgálat	39.858.600, -	47.130.000, -	118,2 %
A költségvetési törvény 2. melléklet 1.3.2 alpontjai szerinti támogatások	208.717.730, -	233.276.810, -	111,8 %
Gyermekétkeztetés támogatása	63.749.506, -	76.677.086, -	122,3 %
Bölcsődei feladatok támogatása	154.719.239, -	241.834.600, -	156,3 %
<b>Összesen</b>	<b>739.155.727, -</b>	<b>1.021.819.606, -</b>	<b>138,2 %</b>

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.

A működési bevételek összege 2026-ban 210.816.582,- Ft, itt került megtervezésre szolgáltatások ellenértéke, ellátási díjak bevétele, általános forgalmi adó visszatérítés, kamatbevételek.

**A Társulás 2026. évi társulási költségvetésének bevételi főösszege** 2.902.286.829, - Ft, amelyből a költségvetési bevételek összege 1.591.331.322, - Ft a finanszírozási bevételek összege pedig 1.310.955.507, - Ft.

**A Társulás költségvetése** három fő részből tevődik össze:

1. A fogorvosi ügyelet költségvetése,
2. Ebrendészeti feladatok ellátása,
3. A Társulás és a Társulás munkaszervezetének működtetési költségvetése.

Az ebrendészeti feladatok ellátása a vállalkozóval megkötött szerződés alapján 4.680.000,- Ft került betervezésre.

A Társulás fogászati alapellátási ügyelet működési kiadásai a feladatellátási szerződés alapján 11.124.000,- Ft-ban került megtervezésre, ez a tavalyi évhez 3,7 %-os emelkedést jelent.

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 270.931.677,- 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 működtetésének-, valamint a Koordinációs Központ működésének költségei, ezek üzemanyag, kötelező felelősségbiztosítás, esetlegesen felmerülő karbantartás, jogi tanácsadás, bankköltség, postaköltség.

A központi irányítás költségeinek megosztása 2026-ban is a települések lakosságszámának megoszlása alapján történt.

**A DAKTT Szociális Szolgáltató Központ** költségvetési főösszege 2026-ban 491.763.000,- Ft.

A személyi juttatások tervezésekor figyelembevételre került a minimál bér és a garantált bérminimum emelkedése, valamint a szociális ágazati dolgozók béremelése.

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

**A DAKTT Óvodái, Bölcsődéi és Mini Bölcsődéi** költségvetési főösszege 2026-ban 769.066.232,- Ft. Az összeg a 2025. évi tervhez (500.024.834,- Ft) képest jelentősen nőtt. A növekedés indoka, egyrészt Újszentiván község 2025. augusztus 31. napjától átadta a Társulás Óvodai intézményének az Újszentiváni Tölgyfa Óvoda, és a Bölcsőde üzemeltetését, másrészt érvényesítésre került a minimál bér és a garantált bérminimum emelkedés, valamint a pedagógus béremelés.

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 582.609.333,- Ft. A munkabérek járulék kötelezettsége 2026-ban 13,0%, a tervezett összeg 83.245.399,- Ft.

Dologi kiadások között a biztonságos feladatellátáshoz szükséges szakmai és működési kiadások kerültek megtervezésre ez 2026-ban 103.211.500,- Ft.

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

**A Társulás 2026. évi társulási költségvetésének kiadási főösszege** így 2.902.286.829,- Ft, amelyből a költségvetési kiadások összege 1.591.331.322,- Ft a finanszírozási kiadások összege pedig 1.310.955.507,- 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 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 2026. évi költségvetését** megvitatni és az előterjesztéshez tartozó határozati javaslat szerint jóváhagyni szíveskedjenek!

H a t á r o z a t i   j a v a s l a t

\_\_\_\_ / 2026. (II.11.) P.T. sz.

## **H A T Á R O Z A T**

A Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa, a Polgármesterek Tanácsa úgy határoz, hogy a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. 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 2026. évi költségvetését az alábbiak szerint hagyja jóvá:

I. A Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása 2026. évi bevételeinek kiadásainak alakulása

- (1) A Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulás költségvetési intézményei:
- 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 2026. évi költségvetési főösszegét az alábbiak szerint

**Kiadási főösszeget: 2.902.286.829,- Ft-ban**  
**Bevételi főösszeget: 2.902.286.829,- Ft-ban**

állapítja meg.

- (3) A Társulás 2026. 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 Dél – Alföldi Kistérség Többcélú Társulása 2026. évi költségvetési főösszegét 1.371.275.920,- Ft-ban határozza meg az 5. számú melléklet szerinti részletezéssel.
- (7) A (2) bekezdésben meghatározott költségvetési főösszegeből a DAKTT Koordinációs Központ 2026. évi költségvetési főösszegét 270.931.677,- Ft-ban határozza meg a 6. számú melléklet szerinti részletezéssel.
- (8) A (2) bekezdésben meghatározott költségvetési főösszegeből a DAKTT Szociális Szolgáltató Központ 2026. évi költségvetési főösszegét 491.763.000,- Ft-ban határozza meg a 7. számú melléklet szerinti részletezéssel.
- (9) A (2) bekezdésben meghatározott költségvetési főösszegeből a DAKTT Óvodái, Bölcsődéi és Mini Bölcsődéi 2026. évi költségvetési főösszegét 769.066.232,- Ft-ban állapítja meg a 8. számú melléklet szerinti részletezéssel.
- (10) A (2) bekezdésben megállapított költségvetési főösszegeből a köznevelési feladatok támogatási összegét 422.901.110,-Ft-ban, a települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatását 598.918.496,- 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 DAKTT 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, 2026. február 5.

**Király László**  
elnök