

**Királyhegyes Község Önkormányzat
Képviselő-testületi előterjesztés**

2025. február 18.

Tárgy: A Társulások 2025. évi költségvetése

Előterjesztő: Verebes Anita Ágota, polgármester

Ügyiratszám: Kh/60-13 /2025.

Melléklet: 5 db költségvetési anyag

Készítette: Makói Közös Önkormányzati Hivatal Jogi csoportjának vezetője


.....
dr. Dohány-Szilágyi Tímea
jogi csoportvezető

A döntéshozatal módja: egyszerű / minősített többség

Véleményezésre megküldve: Pénzügyi, Településfejlesztési és Szociális
Bizottság

**Törvényességi véleményezésre
bemutatva:**


.....
dr. Bodnár Gréta
jegyző

**A napirend előterjesztőjének
jóváhagyása:**


.....
Verebes Anita Ágota
polgármester

Királyhegyes Község Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

Ikt.sz.: **Kh/60-11/2025.**

Tárgy: A Társulások 2025. évi költségvetése
Melléklet: 5 db költségvetési anyag

Királyhegyes Község Önkormányzat Képviselő-testülete

Királyhegyes

Tisztelt Képviselő-testület!

Királyhegyes Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. év december hó 12. napján tartott testületi ülésen elfogadta a Képviselő-testület 2025. évi munkatervét. Ennek megfelelően a Képviselő-testület 2025. év február hónapjában tárgyalja a „Társulások 2025. évi költségvetése” tárgyú előterjesztést.

Királyhegyes Község Önkormányzata jelenleg öt társulásnak a tagja az alábbiak szerint:

- **Makó és Térsége Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás** (6900 Makó, Széchenyi tér 22, képviselőtében eljár: Farkas Éva Erzsébet elnök)
- **Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás** (5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6., képviselőtében eljár: Farkas János elnök)
- **Makói Kistérség Többcélú Társulás** (6900 Makó, Széchenyi tér 22., képviselőtében eljár: Czirbus Gábor elnök)
- **Nagyér Térségi Szociális Önkormányzati Társulás** (6917 Nagyér, Szabadság u. 33., képviselőtében eljár: Lőrincz Tibor elnök)
- **Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás** (6913 Csanádpalota, Kelemen László tér 10., képviselőtében eljár: Kovács Gábor elnök)

A Társulások 2025. évi költségvetései elkészültek, azok jelen előterjesztés mellékletét képezik.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy döntsön a társulási költségvetések elfogadásáról.

1. sz. HATÁROZATI JAVASLAT

Királyhegyes Község Önkormányzat Képviselő-testülete **Makó és Térsége Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás** (6900 Makó, Széchenyi tér 22., képviselőtében eljár: Farkas Éva Erzsébet elnök) **2025. évi költségvetését elfogadja, azt tudomásul veszi.**

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Erről értesítést kap:

- Királyhegyes Község Polgármestere
- Makói Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője
- Makói Közös Önkormányzati Hivatal Királyhegyesi Kirendeltség
- Irattár

2. sz. HATÁROZATI JAVASLAT

Királyhegyes Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás (5900, Orosháza, Szabadság tér 4-6., képviselőtében eljár: Farkas János elnök) 2025. évi költségvetését elfogadja, azt tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Erről értesítést kap:

- Királyhegyes Község Polgármestere
- Makói Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője
- Makói Közös Önkormányzati Hivatal Királyhegyesi Kirendeltség
- Irattár

3. sz. HATÁROZATI JAVASLAT

Királyhegyes Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Makói Kistérség Többcélú Társulás (6900 Makó, Széchenyi tér 22., képviselőtében eljár: Czirbus Gábor elnök) 2025. évi költségvetését elfogadja, azt tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Erről értesítést kap:

- Királyhegyes Község Polgármestere
- Makói Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője
- Makói Közös Önkormányzati Hivatal Királyhegyesi Kirendeltség
- Irattár

4. sz. HATÁROZATI JAVASLAT

Királyhegyes Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Nagyér Térségi Szociális Önkormányzati Társulás (6917 Nagyér, Szabadság u. 33., képviselőtében eljár: Lőrincz Tibor elnök) 2025. évi költségvetését elfogadja, azt tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Erről értesítést kap:

- Királyhegyes Község Polgármestere
- Makói Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője
- Makói Közös Önkormányzati Hivatal Királyhegyesi Kirendeltség
- Irattár

5. sz. HATÁROZATI JAVASLAT

Királyhegyes Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás (6913 Csanádpalota, Kelemen László tér 10., képviselőjében eljár: Kovács Gábor elnök) 2025. évi költségvetését elfogadja, azt tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Erről értesítést kap:

- Királyhegyes Község Polgármestere
- Makói Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője
- Makói Közös Önkormányzati Hivatal Királyhegyesi Kirendeltség
- Irattár

Királyhegyes, 2025. február 13.



Verebes Anita Ágota

Verebes Anita Ágota
polgármester

ELŐTERJESZTÉS

**Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának
2025. február 11. napján tartandó nyílt ülésére**

**a Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás és Intézménye
2025. évi költségvetéséről**

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), valamint a végrehajtására kiadott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) előírásainak megfelelően elkészítettük a Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás (továbbiakban: Társulás) és intézménye, a Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény (továbbiakban: Intézmény) 2025. évi költségvetésének tervezetét, amelyet az alábbiakban terjeszték a tisztelt Társulási Tanács elé:

A Társulás és Intézménye költségvetésének bevételi főösszege 239 063 779 forint, kiadási főösszege 239 063 779 forint.

A Társulás és Intézménye bevételei:

Az Intézmény fenntartásához Magyarország központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) két jogcímen biztosít támogatást.

- 1.2.1 Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása, melynek összege 163 197 928 Ft.
- 1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása, melynek összege 56 877 800Ft.

A támogatás lehívására a gesztor, Csanádpalota Városi Önkormányzat jogosult.

A feladatalapú támogatás összege a társulásban résztvevő önkormányzatok között – a jelenleg hatályos megállapodás figyelembevételével – az ellátott gyermeklétszám arányában került felosztásra, amelyet részletesen a 2. és 3. mellékletek mutatnak be.

A Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézménykiadási előirányzatainak teljesítéséhez a társult önkormányzatok részére – a normatíván felüli rész kiegészítésére- működési hozzájárulás került megállapításra, összesen 12 962 106 forint bevételi előiránnyal, melyet az önkormányzatok saját költségvetésük terhére biztosítanak.

A munkaszervezeti hozzájárulás összege – a társulási megállapodás alapján – a Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény költségvetésének 2,5 %-a, 5 825 946 forint.

A Társulás bankszámla vezetési díjához szintén működési hozzájárulás került megtervezésre a társult önkormányzatokra felosztva. A hozzájárulás összege 172 155 forint, a számlavezetési

díj kiadási előirányzata csökkentésre került a Társulás előző évi költségvetési maradványával, és az így fennmaradó összeg került felosztásra.

A Társulásnak és Intézményének saját bevétele nincs, a működéshez szükséges forrást a központi költségvetés és a társult önkormányzatok hozzájárulása biztosítja, amely az érintett önkormányzatok költségvetésében államháztartáson belülre átadott pénzeszközként jelenik meg.

A Társulás és Intézménye kiadásai

A Társulás kiadásai

A Társulás kiadási előirányzatát részletesen az 5. melléklet tartalmazza.

A kiadások döntő többségét az Intézmény működtetéséhez szükséges 233 037 833 forint intézményfinanszírozás teszi ki.

A társulási megállapodás értelmében a Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal részére fizetendő munkaszervezeti hozzájárulás előirányzata is betervezésre került kiadási előirányzatként 5 825 946 forint összeggel.

Kiadásként került még betervezésre 200 000 forint bankszámla vezetési díj.

Az Intézmény működési kiadásai

Az Intézmény kiadásai tagintézményenként kerültek betervezésre. A Napsugár Óvoda, valamint a Bölcsődei Tagintézmény költségvetése a tagintézménybe Csanádpalotáról és Kövegyről járó gyermekek arányában került betervezésre.

A kiadási előirányzatokat a költségvetési határozat 8. melléklete tartalmazza.

A Társulási megállapodás alapján az intézményvezető és az óvodatitkár bérét a társult önkormányzatoknak az intézménybe járó óvodás, illetve bölcsődés gyermekek arányában kell megfizetni, mely beszámításra került a működési hozzájárulások megállapításánál.

A 453/2024. (XII. 30.) Kormányrendelet előírásainak megfelelően az óvodapedagógusok részére betervezésre került a kötelező illetményemelés mértéke. A munkavállalók tekintetében cafetéria juttatás nem került betervezésre. A munkába járás költségtérítése 30,-Ft/km.

A tagintézmények dologi kiadása a működéshez elengedhetetlenül szükséges tételeket tartalmazza.

A Napsugár Óvoda és a Bölcsődei Tagintézmény dologi kiadásait teljes körűen az Intézmény költségvetése tartalmazza, a Királyhegyesi Óvodai Tagintézmény vonatkozásában az óvoda dologi kiadásait (gázdíj, áramdíj, vízdíj) Királyhegyes Község Önkormányzata által utólagosan kiállított számla alapján térítjük meg.

Felhalmozási kiadás soron 920 000 Ft összeg lett betervezve, ebből 400 000 forint a csanádpalotai óvodában klíma berendezés beszerelése, illetve 1 db vasaló beszerzése. A bölcsődénél 520 000 forint beruházási előirányzat került megtervezésre, szintén klíma berendezés beszerelése, vasaló, szőnyeg beszerzése csoportszobába, valamint udvari játékok beszerzésére.

Az intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma 28 fő, amelyet tagintézményenkénti bontásra a költségvetési határozat 9. melléklete tartalmaz.

A költségvetési határozat 10. és 11. melléklete tartalmazza, hogy az Intézménynek több évre áthúzódó kötelezettsége nincs, közvetett támogatást nem nyújt.

A költségvetési határozat 12. melléklete bemutatja, hogy az Intézménynek adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettsége nincs.

A Társulás és Intézménye likviditási tervét a 13. és 14. melléklet tartalmazza.

Tisztelt Társulási Tanács!

Kérem, hogy a Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás és az általa fenntartott Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcéltű Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény költségvetését megtárgyalni, és az alábbiakban beterjesztett költségvetési határozatot elfogadni szíveskedjenek.

...../2025. (02.....)

Tárgy: Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás és költségvetési szerve 2025. évi költségvetésének elfogadása.

Határozati javaslat

1.) Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa (továbbiakban: Társulási Tanács) a Társulás 2025. évi költségvetését

- a.) 239 035 935 Ft működési bevétellel
- b.) 6 025 946 Ft működési kiadással
- c.) 0 Ft felhalmozási bevétellel és
- d.) 0 Ft felhalmozási kiadással
- e.) 27 844 Ft finanszírozási bevétellel.
- f.) 233 037 833 Ft finanszírozási kiadással

jóváhagyja.

2.) A Társulási Tanács a Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcéltű Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény (továbbiakban: Intézmény) 2025. évi költségvetését

- a.) 0 Ft működési bevétellel
- b.) 232 117 833 Ft működési kiadással
- c.) 0 Ft felhalmozási bevétellel és
- d.) 920 000 Ft felhalmozási kiadással
- e.) 237 037 833 Ft finanszírozási bevétellel
- f.) 0 Ft finanszírozási kiadással

jóváhagyja.

3.) Társulási Tanács a b.) pont szerinti működési kiadásokat az alábbi kiemelt előirányzatok szerint

ba.) személyi juttatások	184 513 693 Ft
bb.) munkaadót terhelő járulékok	23 797 712 Ft
bc.) dologi kiadások	23 806 428 Ft
bd.) beruházás	920 000 Ft

összeggel jóváhagyja.

- 4.) A Társulási Tanács a Társulás és költségvetési szerve 2025. évi költségvetésének mérlegszerű bemutatását a határozat 1. melléklete szerint jóváhagyja.
- 5.) A Társulási Tanács a Társulást megillető köznevelési feladatalapú támogatás összegét, annak tagintézményenként és önkormányzatonként történő megosztását a 2. melléklet szerint jóváhagyja.
- 6.) A Társulási Tanács a Társulást megillető bölcsődei feladatalapú támogatás összegét, annak önkormányzatonként történő megosztását a 3. melléklet szerint jóváhagyja.
- 7.) A Társulási Tanács a Társulás 2025. évi költségvetése bevételeinek részletezését a 4. melléklet szerint jóváhagyja.
- 8.) A Társulási Tanács a Társulás 2025. évi költségvetése kiadásainak részletezését az 5. melléklet szerint jóváhagyja.
- 9.) A Társulási Tanács a társult önkormányzatok által – a társulási megállapodás alapján fizetendő munkaszervezeti hozzájárulások összegét – a 6. melléklet szerint jóváhagyja.
- 10.) A Társulási Tanács az Intézmény bevételeit a 7. melléklet szerint jóváhagyja.
- 11.) A Társulási Tanács az Intézmény kiadásait a 8. melléklet szerint jóváhagyja.
- 12.) A Társulási Tanács az Intézmény engedélyezett álláshelyeit a 9. melléklet szerint határozza meg.
- 13.) A Társulási Tanács a Társulás és költségvetési szerve több éves kihatással járó kötelezettségeinek kimutatását a 10. melléklet szerint jóváhagyja.
- 14.) A Társulási Tanács az Intézmény 2025. évi közvetett támogatásainak kimutatását a 11. melléklet szerint jóváhagyja.
- 15.) A Társulási Tanács a Társulás és költségvetési szerve adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatását a 12. melléklet szerint jóváhagyja.
- 16.) A Társulási Tanács a Társulás 2025. évi előirányzat felhasználási tervét a 13. melléklet, az Intézmény 2025. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 14. melléklet szerint jóváhagyja.

Felelős: Kovács Gábor a Társulási Tanács elnöke

Határidő: azonnal

A határozatról értesítést kapnak:

- 1.) Kovács Gábor a Társulási Tanács elnöke**
- 2.) Csanádpalota Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 6913 Csanádpalota, Kelemen László tér 10.**
- 3.) Királyhegyes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 6911 Királyhegyes, Jókai utca 38**
- 4.) Kövegy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 6912 Kövegy, Kossuth utca 29.**
- 5.) Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője**
- 6.) Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal Pénzügyi Csoportja**
- 7.) Irattár**

Csanádpalota, 2025. február 7.




Kovács Gábor
Társulási Tanács elnöke

1. melléklet az/2025. (.....) határozathoz

**Csanádapátota Tiszélt Községével Önkormányzati Társulás és költségvetési szerve
2025. évi bevételének és kiadásainak MÉRLEGESZERŐ KIMUTATÁSA**

Bevételek		adatok Ft-ban			
1		Törvény	Intézmény	Működésben	Kiadások
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (104)	230 035 935		230 035 935	184 513 593
3	Működési bevételek (104)				23 797 712
4	Finanszírozási bevételek (105)	27 044	233 037 833	233 065 877	23 797 712
5					24 008 478
6					5 826 946
7	Technikai sor				233 037 833
8	Működési bevételek				233 037 833
9	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (102)	235 063 779	233 037 833	239 063 779	-233 037 833
10	Felhalmozási bevételek (103)				239 063 779
11	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (107)				920 000
12	Felhalmozási bevételek	0	0	0	
13	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	239 063 779	233 037 833	239 063 779	239 063 779

NAGYÉR TÉRSÉGI SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY

KÖLTSÉGVETÉS 2025.

Nagyér Térségi Szociális Intézmény 2025. évi költségvetés

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény alapján elkészült a Nagyér Térségi Szociális Intézmény költségvetése, mely gazdálkodásunk alapja.

Az intézmény költségvetésének fő összegei

1. kiadási oldal fő összege: 241 519 395,- Ft
2. bevételi oldal fő összege: 235 783 360,- Ft
3. Költségvetési hiány tervezett összege: -5 736 360,- Ft.

1. Kiadások

Személyi jellegű juttatások, járulékok

Az intézmény 2025. évben 25 fő, főállású munkavállaló és 5 fő részmunkaidős megbízási jogviszonyban álló munkavállaló foglalkoztatását biztosítja.

A személyi juttatások a jogszabályokban kötelezően biztosított juttatási elemek, a költségvetési törvény bértáblái, valamint a tárgyévi soros előlépések figyelembevételével került betervezésre. 2025. január 1-től a garantált bérminimum összege bruttó 348 800 Ft. A foglalkoztató által fizetendő társadalombiztosítási járulék mértéke 13 %.

A munkavállalók munkabérét, útiköltség térítését, az összevont ágazati pótlékot, valamint a személyi juttatások után fizetett szociális hozzájárulási adót tartalmazza a kiadási oldal ezen tétele. Intézményi szinten a személyi jellegű ráfordítások összege összesen: 152 894 801,- Ft.

Dologi kiadások

Dologi kiadások tervezésénél a 2024. év szakfeladatonkénti tényleges kiadásaiból indultam ki, s korrigált kiadási szinttel terveztem a 2025. évi költségvetésben.

Dologi kiadás oldal magába foglalja a *készletbeszerzés* (szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzése); a *kommunikációs szolgáltatás*; *szolgáltatási kiadás* (közüzemi díjak, vásárolt élelmezés, karbantartási szolgáltatások, vásárolt közszolgáltatások); *kiküldetési díj, Áfa*; valamint *egyéb dologi kiadás* (bankköltség, postaköltség, tandíj, továbbképzési díj) díjtételeit. A kiadási oldal nagyobb költségoldalán a közüzemi szolgáltatások költségei bázis szinten kerültek betervezésre; a vásárolt élelmezés költsége a szolgáltatókkal kötött megállapodásban foglalt árú értékével lett betervezve, figyelembe véve a tavalyi évi költséget.

Dologi kiadások összege intézményi szinten összesen: 88 624 549,- Ft.

2. Bevételek

Irányítószervi normatív támogatás

A 2024. évi XC. törvényben szabályozott normatív támogatás összegével számolva került a költségvetésbe betervezésre bevételként szakfeladatonként, ellátotti szám arányában a támogatás. Az intézmény jogosult a társulási általi feladatellátást biztosító magasabb összegű normatívára házi segítségnyújtás személyi gondozás, nappali ellátás biztosítása, valamint étkeztetés szakfeladat vonatkozásában. Házi segítségnyújtás szociális segítség szolgáltatás elem normatív támogatás összege nem differenciált aszerint, hogy azt a feladatot ellátó önkormányzat társulási formában vagy önállóan végzi. Átmeneti elhelyezést biztosító intézményi ellátási formára a normatív támogatás bértámogatásból és intézményüzemeltetési támogatásból áll.

A 2025. évben az összes feladatellátás finanszírozására tervezhető normatíva összege: 175 619 990,- Ft.

Intézményi térítési díj

Intézményünkben a nappali ellátás, valamint a házi segítségnyújtás térítésmentes szolgáltatás az igénybe vevők részére.

A szociális étkeztetés térítés ellenében nyújtott szolgáltatás, ezen szakfeladaton bevételként 25 929 000,- Ft került betervezésbe a költségvetés előirányzatába, a tavalyi év folyamán befolyt személyi térítési díj bevételének figyelembevételével.

Az átmeneti elhelyezést biztosító intézményi szolgáltatásunk is térítés ellenében nyújtott szolgáltatás, a bevétel tervezése során itt is a 2024-es évben befolyt személyi térítési díj bevétel lett alapul véve, így a betervezett összege: 10 871 000 Ft.

Ezek az összegek változni fognak az év folyamán, egyrészt az ellátotti létszám és az igényelt adagszám folyamatos változása, másrészt a márciusban esedékes intézményi térítési díj felülvizsgálata miatt.

2025. évre tervezett térítési díj összesen: 36 800 000,- Ft.

Összevont szociális ágazati pótlék

Az intézmény jogosult a támogatás igénylésére abban az esetben, amennyiben a kiegészítés teljes összege bérnövekedést eredményez a foglalkoztatott számára. A támogatott pótlék összege: 16 857 000,- Ft.

Általános forgalmi adó

A szociális étkeztetés szolgáltatása áfa köteles. Költségvetés tervezés során a 2024. évi áfa bevételéből származó összeg került beépítésre településenként ellátotti létszám arányában összeg: 6 502 000 Ft.

3. Költségvetési hiány

Költségvetési hiány tervezett összege: -5 736 035,- Ft.

A településenkénti hozzájárulás összege kimutatásra került, mely fenti hiány fedezetéül szolgál. Azonban ezen összeg mértéke változni fog az év folyamán.

A hozzájárulások mértéke csökkenni fog a 2024. évi maradvány összegével, melynek pontos kimutatását a zárszámadás fogja tartalmazni, s a kimutatott összegek településenként ekkor kerülnek majd beépítésre a költségvetésünk módosításába.

Hozzájárulás mértékét változtató mutató még az ellátotti szám, valamint a térítési díj változása melynek hatására módosul a vásárolt élelmezés költsége, ezáltal a visszaigényelhető ÁFA összege és a befolyt térítési díj összege is.

Nagyér, 2025. január 21.



BEVÉTEL - KIADÁS KIMUTATÁS

	Bér+járék	Dologi	KIADÁS ÖSSZESEN	KÜLÖNBÖZET (- hiány, + többlet)	BEVÉTEL ÖSSZESEN	Normatíva	Intézményi térítési díj	Szociális ágazati pótlék	Visszaig- nyelhető ÁFA bevétele	2023. évi kamat-, egyéb bevétele	2023. évi maradvány
Szociális igazgatás	15 189 297	0	15 189 297	-11 827 297	3 362 000		0	3 362 000	0	0	0
ÖSSZESEN	15 189 297	0	15 189 297	-11 827 297	3 362 000	0	0	3 362 000	0	0	0
AMBRÓZFALVA házi s.n.v.	5 506 466	174 940	5 681 406	576 794	6 258 200	5 923 200	0	335 000	0	0	0
AMBRÓZFALVA étkeztetés		5 344 795	5 344 795	-865 346	4 539 449	1 266 300	2 676 000	0	597 149	0	0
AMBRÓZFALVA ÖSSZESEN:	5 506 466	5 519 735	11 026 201	-228 552	10 797 649	7 189 500	2 676 000	335 000	597 149	0	0
KHEGYES házi segítségnyújtás	5 488 596	451 290	5 939 886	319 314	6 259 200	5 923 200	0	336 000	0	0	0
KHEGYES étkeztetés		1 968 500	1 968 500	-236 981	1 731 519	584 460	928 000	0	219 059	0	0
KIRÁLYHEGYES ÖSSZESEN:	5 488 596	2 419 790	7 908 386	82 333	7 990 719	6 507 660	928 000	336 000	219 059	0	0
NAGYLAK házi segítségnyújtás	5 223 096	99 940	5 323 036	-773 036	4 550 000	4 238 000	0	312 000	0	0	0
NAGYLAK étkeztetés	786 480	9 436 100	10 222 580	-2 520 578	7 702 002	2 240 430	5 025 000	0	436 572	0	0
NAGYLAK ÖSSZESEN	6 009 576	9 536 040	15 545 616	-3 293 614	12 352 002	6 478 430	5 025 000	312 000	436 572	0	0
NAGYÉR nappali klub	12 759 960	1 751 250	14 511 210	3 805 190	18 316 400	16 764 000	0	1 548 000	0	4 400	0
NAGYÉR házi segítségnyújtás	5 502 196	84 480	5 586 676	722 524	6 309 200	5 973 200	0	336 000	0	0	0
NAGYÉR étkeztetés	786 480	10 830 179	11 616 659	-600 008	11 016 651	3 019 710	6 265 000	0	1 731 941	0	0
NAGYÉR ÖSSZESEN:	19 048 636	12 665 999	31 714 635	3 927 706	35 642 251	25 756 910	6 265 000	1 884 000	1 731 941	4 400	0
PITVAROS nappali klub	12 995 672	3 588 330	16 584 002	2 587 998	19 172 000	16 764 000	0	2 408 000	0	0	0
PITVAROS házi segítségnyújtás	10 705 382	114 480	10 819 862	1 711 538	12 531 400	11 896 400	0	635 000	0	0	0
PITVAROS étkeztetés	5 226 476	14 477 200	19 703 676	-4 407 465	15 296 211	4 091 220	8 875 000	312 000	201 7991	0	0
PITVAROS ÖSSZESEN:	28 927 530	18 180 010	47 107 540	-1 07 929	46 999 611	32 751 620	8 875 000	3 355 000	201 7991	0	0
CSPALOTA nappali klub	17 293 068	8 307 990	25 601 058	4 462 942	30 064 000	27 940 000	0	2 124 000	0	0	0
CSPALOTA házi segítségnyújtás	16 018 428	171 720	16 190 148	-564 948	15 625 200	14 424 200	0	1 201 000	0	0	0
CSPALOTA étkeztetés	0	4 267 200	4 267 200	-636 236	3 630 964	974 100	2 160 000	0	496 864	0	0
CSPALOTA NIGH	39 413 204	27 451 200	66 864 404	2 554 560	69 418 964	53 597 540	10 871 000	3 948 000	1 002 424	0	0
CSPALOTA ÖSSZESEN:	72 724 700	40 198 170	112 922 870	5 816 318	118 739 128	96 935 840	13 031 000	7 273 000	1 499 288	0	0
KÖVEGY	0	105 000	105 000	-105 000	0	0	0	0	0	0	0
MINDÖSSZESEN	152 894 801	88 624 594	241 519 395	-5 736 035	235 783 360	175 619 960	36 800 000	16 857 000	6 502 000	4 400	0

Előterjesztés

Tárgy: A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás 2025. évi költségvetésének elfogadása, az azt megalapozó, valamint a hozzá kapcsolódó döntések meghozatala

Tisztelet Taggyűlései

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. számú törvény 29/A. § - a szerint a Társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg:

- a) a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Gst.) 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
- b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A 2025. évi működési hozzájárulás összegét 0,- Ft/ő összegben állapítja meg, így a Társulásnak kizárólag a Gst. felhatalmazása alapján kiadott 353/2011. (XII.30.) Korm.r. 2. §. 2. pontjában nevesített „önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származik saját bevétele.

A Gst. 8. § (2) bekezdése alapján adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

- a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,
- b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatali napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,
- c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,
- d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,

e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repülőügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,

f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,

g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözőzeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.

A fentiek alapján a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Elnöke az alábbi határozati javaslatot terjeszti elő:

I. Határozati javaslat

.../2025. (.....) TGY. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése megállapítja, hogy a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás

- 1) a Gt. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételekkel 2026-2028. években várhatóan az alábbiak szerint rendelkezik:

2026. évben: 957.574 ezer forint

2027. évben: 950.000 ezer forint

2028. évben: 950.000 ezer forint

- 2) a Gt. 3. § (1) bekezdése szerinti, engedélyköteles adósságot keletkeztető ügyletet nem kötött, így abból eredő fizetési kötelezettsége 2026-2028. években várhatóan nem keletkezik.

Felelős: Farkas János alelnök
Határidő: értelem szerint

II.

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás 2025. évi költségvetésének tervezetét az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 28. § (1) bekezdése alapján az alábbiak szerint terjesztem elő:

2025. évi költségvetés

A kiadási és bevételi előirányzatok tervezetét bemutató táblázatok a társulás összesített adatait tartalmazzák.

A 2025. évi költségvetés az alábbi főbb feladatok finanszírozását teszi lehetővé:

Bevételek

Működési bevételek

Előirányzatsorozat/kiemelt előirányzat megnevezése	adatok ezer Ft-ban
	2025 terv
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3 Közhatalmi bevételek	0
B4 Működési bevételek	1.028.398
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	1.028.398

Működési költségvetés

Működési bevétel:

A működési bevételek előirányzata 957.575 ezer Ft értékben tartalmazza a tárgyévben realizálódó tárgyévi eszközhasználati díjakat, a továbbszámlázott áramdíjakat, valamint a felszámított általános forgalmi adót, továbbá 20.000 ezer Ft értékben pedig a betételekötés utáni kamatbevételt. A kiadásokhoz kapcsolódóan tárgyévben felmerült és az ÁFA bevallásban visszaigényelhető általános forgalmi adó összege 50.823 ezer forint.

Felhalmozási bevételek

Előirányzatcsoport/kiemelt előirányzat megnevezése	adatok ezer Ft-ban
	2025 terv
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	128.234
B5 Felhalmozási bevételek	0
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (6+7+8)	128.234

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A KEHOP pályázat kapcsán, a kivitelező által benyújtott többletigény forrását tartalmazza az előterjesztés.

Költségvetési bevétel összesen

1.168.632 ezer Ft

Finanszírozási bevételek

Maradvány igénybevétele:

A 2024. évi bevételek és kiadások különbözeteként 3.200.000 ezer Ft maradvány keletkezett.

A 2025. január 9-én betétlekötés történt 30 napra, összesen 3.000.000 ezer Ft értékben, mely finanszírozási bevételként jelenik meg.

BEVÉTELI FŐÖSSZEG:

7.386.632 ezer Ft

Kiadások

Működési költségvetés

Előirányzatcsoport/kiemelt előirányzat megnevezése	adatok ezer Ft-ban
	2025 terv
K1 Személyi juttatások	0
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
K3 Dologi kiadások	394.538
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5 Egyéb működési célú kiadások	12.000
ebből: Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belsőre (K506)	12.000
ebből: Tartalékok (K513)	1.046.323
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	1.452.861

Felhalmozási költségvetés

Előirányzatcsoport/kiemelt előirányzat megnevezése	adatok ezer Ft-ban
	2025 terv
K6 Beruházások	2.703.771
K7 Felújítások	200.000
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	2.903.771

Működési költségvetés

Dologi kiadások:

Bankszámla-vezetési költségekre 200 ezer Ft-ot, informatikai szolgáltatások igénybevételére 254 ezer Ft-ot, év közben felmerülő eseti készletbeszerzésekre 254 ezer Ft-ot, eljárási díjakra, vízkészletjárulék megfizetésére 1.500 ezer Ft-ot tartalmaz az előterjesztés.

A közbeszerzési eljárások lefolytatására (FAKSZ díja) 50.000 ezer Ft kerül elkülönítésre.

Dologi kiadásként jelenik meg KEHOP-3.2.1-2017-000 pályázat építési beruházás 34.217 ezer forint összegű fordított általános forgalmi adó, valamint a fizetendő általános forgalmi adó 224.000 ezer forint összegben.

Egyéb szolgáltatásokra, hatósági díjakra 6.985 ezer Ft, a KEHOP_PLUSZ-2.3.10-24-2024-00003 pályázat kommunikációs terv költsége 928 ezer Ft értékben nyújt fedezetet a tervezet.

A vagyonhasznosítás valamint az állagmegóvás során felmerülő tevékenységek szükségességét és szakmai irányítását szolgáló szakértői tevékenységre 76.200 ezer Ft-ot tartalmaz a tervezet.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

A munkaszervezet éves működési kiadásainak fedezetére az Orosházi Polgármesteri Hivatal részére 12.000 ezer forint működési célú támogatás nyújtása szerepel a tervezetben.

Felhalmozási költségvetés

Beruházások

A beruházás kiemelt előirányzat tartalmazza:

- Békéscsaba külterület 0763/194; 0763/192 hrsz alapján optikai kábeles ellátása kiépítését 11.595 ezer Ft,
- a KEHOP_PLUSZ-2.3.10.-24-2024-00003 pályázat beszerzésére tervezett felpótkoci kiadását 162.128 ezer Ft,
- 2 db homlokrakodó gép beszerzését 220.181 ezer Ft,
- 2 db teleszkopos rakodógép beszerzését 171.906 ezer Ft,
- utóaprító gép beszerzését 305.149 ezer Ft,
- mobil hulladékaprítógép beszerzését 407.181 ezer Ft,
- 8 db jármű beszerzését 1.038.152 ezer Ft,
- 9200 db edényzet beszerzését 216.300 ezer Ft,
- Szeghalom átrakóállomás kerítésépítését 19.050 ezer Ft,
- Gyomaendrőd átrakóállomás kavicsfeltöltését 25.400 ezer Ft,
- a KEOP-3.2.1-2017-00010 pályázati cél megvalósítása során a STRABAG Zrt építési többlet költségét 126.729 ezer Ft összegben.

Felújítások

A 2024. évben végrehajtott felújítások megtérítése fedezeteként 200.000 ezer Ft felújítási kiadást tartalmaz a tervezet.

A vagyonhasznosítási szerződések alapján, amennyiben a Hasznosító értéknövelő beruházást, felújítást valósított meg akár a gépek, akár az ingatlanok vonatkozásában, a felek megállapodása alapján a ráfordítás a hasznosító részére megtéríthető. E felújítások várható kiadásaira 200.000 ezer Ft-ot különít el a tervezet, a TAPPE Hulladékgazdálkodási, Köztisztasági, Szolgáltató Kft. és a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt. vonatkozásában.

Tartalékok:

1.146.323 ezer Ft általános tartalékot képez.

Finanszírozási kiadások

A Társulás 2025. január 9-én betételekötés hajtott végre 30 napos futamidővel, összesen 3.000.000.000 forint értékben, a gazdasági események finanszírozási kiadasként kerültek bemutatásra.

KIADÁSI FŐÖSSZEG:

7.356.832 forint

Az előzőekben leírt adatok alapján kérem a 2025. évi költségvetés megvitatását és az alábbi határozati javaslat elfogadását!

II. Határozati javaslat:

.../2025. (.....) TGy. sz. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 23. § és 26. § (1) bekezdése alapján a Társulás 2025. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza:

1.

A határozat hatálya

A határozat hatálya a Társulásra, és a Taggyűlésre terjed ki.

2.

A költségvetés bevételei és kiadásai

A Társulás 2025. évi költségvetésének

költségvetési bevétele	1.166.632 ezer forint
költségvetési kiadása	4.366.632 ezer forint
finanszírozási bevétele	6.200.000 ezer forint
ebből: maradvány igénybevétele	
3.200.000 ezer forint	
ebből: lekötött betét	
3.000.000 ezer forint	
finanszírozási kiadása	3.000.000 ezer forint
ebből: betétlekötés	
3.000.000 ezer forint	

3.

A Társulás 2025.évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet tartalmazza.

4.

A Társulás 2025. évi működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait, kiemelt előirányzatokként, feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.

A Taggyűlés a 2025. évi költségvetésben a kiadási előirányzatokat (2. mellékletben részletezve) a működési költségvetés tekintetében 1.462.881 ezer Ft-ban állapítja meg, ezen belül:

0 ezer Ft	Személyi juttatások
0 ezer Ft	Munkaadókat terhelő adók és járulékok
394.538 ezer Ft	Dologi kiadások
0 ezer Ft	Ellátottak pénzbeli juttatásai
12.000 ezer Ft	Működési célú támogatás áht. belüli
0 ezer Ft	Működési célú támogatás áht. kívüli
1.046.323 ezer Ft	Tartalék

5.

A Társulás 2025. évre 2.703.771 ezer Ft beruházási, 200.000 ezer Ft felújítási kiadást tervez, a 2. melléklet szerinti részletezésben.

6.

A Társulás 2025. évre 1.046.323 ezer Ft általános tartalékot tervez.

7.

A Társulás 2025. évre vonatkozó működési és felhalmozási valamint finanszírozási bevételeit és kiadásait, továbbá 2023-2025. évi összevont pénzügyi mérlegét a 1. melléklet tartalmazza.

8.

A finanszírozási kiadásokkal és bevételekkel kapcsolatos hatáskörét a Taggyűlés a 27/2022 (XI.10.) határozattal elfogadott Befektetési Szabályzatnak megfelelően a Társulás Elnökére átruházza. A kapott felhatalmazás alapján tett intézkedésekről a Társulás Elnöke a Taggyűlést utólag tájékoztatni köteles.

9.

Az Mőtv 68. §. (4) bekezdése alapján, az Elnök a Taggyűlés utólagos tájékoztatása mellett, a Taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyek kivételével dönthet a két ülés közötti időszakban felmerülő, halaszthatatlan, a Taggyűlés hatáskörébe tartozó ügyekben, pénzügyi kötelezettségvállalás esetén legfeljebb 5 millió Ft összeghatárig és a tárgyévi költségvetés keretein belül.

10.

A Társulás 2025. évben várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről szóló előirányzat- felhasználási ütemtervet a 3. melléklet tartalmazza.

11.

A Társulásnak adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei, többéves kihatással járó döntései nincsenek.

12.

A 2025. évi költségvetésben a Társulás Európai Unió projektjeire tekintettel 128.234 ezer Ft bevétellel és 128.234 ezer Ft kiadással számol.

13.

A Társulás közvetett támogatást nem nyújt, létszámkerettel nem rendelkezik.

14.

A Társulás 2025. évi bevételei és kiadásai kötelező feladat elvégzése miatt merülnek fel.

E határozat rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

Felelős: Farkas János alelnök
Határidő: azonnali és folyamatos

III.

Tekintettel arra, hogy a Társulás munkaszervezeti feladatait Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 95. § (4) bekezdése alapján az Orosházi Polgármesteri Hivatal látja el, az elfogadásra kerülő költségvetés alapján kérem a Tisztelt Taggyűlést, hogy hatalmazza fel az Elnököt a költségvetésben szereplő 12.000.000 forint pénzeszköz átutalására a munkaszervezeti feladatokat ellátó Orosházi Polgármesteri Hivatal részére, valamint az erről szóló Megállapodás aláírására az alábbi határozati javaslat elfogadásával.

III. Határozati javaslat:

.../2025 (.....) TGy. határozat

A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Taggyűlése felhatalmazza az Elnököt az Orosházi Polgármesteri Hivatalnak a munkaszervezethez felmerülő költségek fedezetéül szolgáló 12.000.000 forint pénzeszköz átadására és a Megállapodás aláírására.

Felelős: Farkas János alelnök a Megállapodás aláírásáért és a pénzeszköz átutalásáért
Határidő: értelemszerűen

Orosháza, 2025. január 16.


Dr. Tatár Zoltán
a munkaszervezet vezetője


Farkas János
alelnök

1. melléklet a Tgy. Helyrehozhoz

**A Délkelet-Ahóid Regionális Helyiölkormányzati Rendszert Létrehozó Célú Önkormányzati Társulás
2023. évi mérlege költségvetési tagolásban**

adatok forintban

Sz.	Költségvetéscsoport/célú előirányzat megnevezése	2023 várható	2024 eredeti	2024 várható	2025 terv
1	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
3	B3 Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
4	B4 Működési bevételek	931 482 804	2 523 575 781	2 122 285 778	1 025 398 000
7	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
8	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (1+...+4)	931 482 804	2 523 575 781	2 122 285 778	1 025 398 000
2	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 004 883 899	255 429 000	0	128 234 000
6	B5 Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
8	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
9	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (5+7+8)	1 004 883 899	255 429 000	0	128 234 000
10	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8+9)	2 026 366 703	2 779 004 781	2 122 285 778	1 153 632 000
11	K1 Személyi juttatások	0	0	0	0
12	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0
13	K3 Dologi kiadások	551 679 318	353 717 449	247 594 020	394 636 000
14	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
15	K6 Egyéb működési célú kiadások	10 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000
16	ebből: Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K606)	10 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000
17	ebből: Tartalékok (K613)	0	1 423 490 505	0	1 045 323 000
18	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (11+13+...+16)	551 679 318	1 789 188 254	259 594 020	1 482 951 000
19	K8 Beruházások	1 214 885 819	2 116 814 000	7 620 000	2 705 771 000
20	K7 Felújítások	51 711 401	279 484 000	25 482 636	200 000 000
21	K9 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	251 758 258	251 726 258	0
22	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (19+20+21)	1 266 597 220	2 647 956 258	284 832 226	2 905 771 000
23	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (18+22)	1 818 276 538	4 437 025 542	544 426 246	4 388 722 000
24	B8 Finanszírozási bevételek	4 259 750 715	5 255 020 781	15 458 920 781	5 200 000 000
25	ebből: előző évi maradvány igénybevétele	459 750 715	459 020 781	459 020 781	3 200 000 000
26	ebből: befizetéskénti visszavonása	3 800 000 000	4 800 000 000	15 000 000 000	3 000 000 000
27	K9 Finanszírozási kiadások (befizetéskénti)	4 000 000 000	3 800 000 000	13 900 000 000	3 000 000 000
28	Működési költségvetés egyenlege (8-18)	369 783 485	734 407 507	1 862 692 758	-424 493 000
29	Felhalmozási költségvetés egyenlege (9-22)	-171 513 421	-2 382 426 258	-284 832 226	-2 775 537 000
30	A költségvetési hiány beható finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (24-27)	259 750 715	1 958 020 781	1 558 920 781	3 200 000 000
31	Költségvetés egyenlege (28+29+30)	458 020 781	0	3 236 581 313	0

2. melléklet a TGy. Határozathoz

**A Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó
Önkormányzati Társulás 2025. évi bevételei és kiadásai**

adatok ezer forintban	
Előirányzatcsoport/kidomált előirányzat/feladat	2025 terv
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
0	
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	128 234
<i>KEHOP építés többköltség</i>	<i>128 234</i>
B3 Közhatalmi bevételek	0
B4 Működési bevételek	1 028 368
<i>Vagyonszerzési díj</i>	<i>957 575</i>
<i>Továbbhasznált eszköz áradói</i>	<i>0</i>
<i>ÁFA bevétel</i>	<i>0</i>
<i>Visszatérítendő ÁFA</i>	<i>50 823</i>
<i>Kamatbevételek</i>	<i>20 000</i>
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	1 168 632
B5 Felhalmozási bevételek	0
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0
B813 Előző évi maradvány igénybevétele	3 200 000
B817 Betétek kötelező visszavonása	3 000 000
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	6 200 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	7 368 632
K1 Személyi juttatások	0
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
K3 Dologi kiadások (szüz. ÁFA-val növel)	294 538
<i>Közbeszerzési és egyéb ellátási díjak, szakértői</i>	<i>50 000</i>
<i>Átírtó díjak közbeszerzési szakértői díj</i>	<i>0</i>
<i>Készletbeszerzés</i>	<i>254</i>
<i>Információs szolgáltatás</i>	<i>264</i>
<i>Beruházás költség</i>	<i>200</i>
<i>Egyéb szolgáltatás, engedélyezési díjak</i>	<i>6 988</i>
<i>Áramdíj</i>	<i>0</i>
<i>Vagyonszerzés és ártalmak elvonása során felmerülő szakértői tevékenység</i>	<i>75 200</i>
<i>KEHOP építés többköltség FAD</i>	<i>34 217</i>
<i>Fizetendő ÁFA</i>	<i>224 000</i>
<i>Gyomkezelési költségek</i>	<i>0</i>
<i>Hatósági díjak, engedélyezési díjak</i>	<i>2 428</i>
K4 Előző évi pénzügyi juttatások	0
K5 Egyéb működési célú kiadások	1 068 323
<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	<i>12 000</i>
<i>Általános működési kiadások</i>	<i>1 046 323</i>
<i>Céltartalék</i>	<i>0</i>
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	1 462 861

K6 Beruházások		2 703 771
<i>Pótkábel beszerzése</i>	162 128	
<i>Optikai kábel telepítés</i>	11 595	
<i>2 db homlokzatrakodó gép beszerzése</i>	220 181	
<i>2 db teleszkopos rakodógép beszerzése</i>	171 008	
<i>utóaprító gép beszerzése</i>	308 149	
<i>mobli hulladékaprítógép beszerzése</i>	407 181	
<i>8 db jármű beszerzése</i>	1 039 152	
<i>3200 db edényzet beszerzése</i>	216 300	
<i>Szeghselom átrakódállomás kertiásépítés</i>	19 050	
<i>Gyamaandódi átrakódállomás kertiásépítés</i>	25 400	
<i>KEHOP építés többletígány</i>	128 729	
K7 Felújítások		200 000
<i>2024. évben végrehajtott felújítások megtérítése</i>	200 000	
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások		0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		2 903 771
K918 Betételek	0	3 000 000
<i>Betételek 2024.01.09</i>	3 000 000	
FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK		3 000 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		7 368 632

3. melléklet a Tgy. költségvetéséhez

ADATREN ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS 2024. ÉVI FINANSZÍROZÁSI ÖTLETTERVE

KIADÁSOK	I. h6	II. h6	III. h6	IV. h6	V. h6	VI. h6	VII. h6	VIII. h6	IX. h6	X. h6	XI. h6	XII. h6	Összesen
Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Munkaadókat terhelő adók, járulékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dologi kiadások	32 878	32 878	32 878	32 878	32 878	32 878	32 878	32 878	32 878	32 878	32 878	32 878	384 838
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Támogatások átl-on belülről	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	12 000
Támogatások átl-on kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Járatások	51 822	51 822	51 822	51 822	51 822	51 822	51 822	51 822	51 822	51 822	51 822	51 822	621 822
Beruházási kiadások	288 888	288 888	309 828	231 294	231 294	181 294	231 294	231 294	181 294	231 294	231 294	187 194	1 048 222
Felújítási kiadások	0	0	0	0	0	50 000	0	0	50 000	0	0	0	2 703 771
Egyéb működési célú kiadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000
Bevételek	3 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000 000
Összesen:	3 388	382 388	490 800	382 388	382 388	382 388	382 388	382 388	382 388	382 388	382 388	382 388	7 388 032

BEVÉTELEK	I. h6	II. h6	III. h6	IV. h6	V. h6	VI. h6	VII. h6	VIII. h6	IX. h6	X. h6	XI. h6	XII. h6	Összesen
Működési kiadások átl-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felh. támogatások átl-on belülről	0	0	128 234	0	0	0	0	0	0	0	0	0	128 234
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek	85 700	85 700	85 700	85 700	85 700	85 700	85 700	85 700	85 700	85 700	85 700	85 700	1 028 234
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Átveszt pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lezártak bevételei	3 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000 000
Működési juttatások	288 888	288 888	288 888	288 888	288 888	288 888	288 888	288 888	288 888	288 888	288 888	288 888	3 288 888
Összesen:	3 388	382 388	490 800	382 388	382 388	382 388	382 388	382 388	382 388	382 388	382 388	382 388	7 388 032

Bevételek-Kiadások: 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0

„Makó és Térsége” Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás

Ikt.sz.: I/141-1/2025.

Ügyintéző: Solcz-Sipos Emese

Tárgy: „Makó és Térsége” Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás 2025. évi költségvetésének elfogadása

„Makó és Térsége” Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa

Helyben

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően, az ágazati jogszabályok, az 1745/2016. (XII.13.) Kormány határozatban foglaltaknak megfelelően, valamint a III. szakaszra vonatkozó KHVF/2996/2018-NFM azonosítószámú Támogató levél alapján, illetve a Társulási Tanács korábbi döntéseinek figyelembevételével készült el a „Makó és Térsége” Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás 2025. évi költségvetési tervezete.

Általános ismertetés:

A „Makó és Térsége” Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás bevételi és kiadási előirányzatai 16.005 ezer Ft összegben kerültek meghatározásra.

Bevételek:

Működési célú bevételek:

A Társulás működési bevételei 11.581 ezer Ft összegben kerültek tervezésre, mely tartalmazza az Áfa visszatérítés összegét 11.462 ezer Ft értékben. Tervezésre került még kamat-bevételre 5 ezer Ft és egyéb működése bevételre 114 ezer Forint.

Felhalmozási célú bevételek:

Felhalmozási bevétel nem került tervezésre.

Pénzforgalom nélküli bevételek:

Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 4.424 ezer Ft összegben kerül tervezésre.

„Makó és Térsége” Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás

Kiadások

Működési kiadások:

Dologi kiadásként 5 ezer Ft került tervezésre az alábbi szerint.

A dologi kiadásként került tervezésre banki költségek 5 ezer Ft összegben.

Felhalmozási kiadások:

A Társulás felhalmozási kiadásait 16.000 ezer Ft összegben szükséges tervezni.

Makó Város Önkormányzatának visszafizetendő visszatérítendő támogatása 16.000 ezer Forint összegben került meghatározásra.

Tisztelt Társulási Tanács!

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy döntsön az alábbi határozati javaslatok elfogadásáról.

1. sz. HATÁROZATI JAVASLAT

„Makó és Térsége” Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a értelmében megállapítja, hogy a „Makó és Térsége” Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulási Társulása nem rendelkezik adósságállománnyal, 2025. évre és az azt követő három évre áthúzódó adósságot keletkeztető ügyletet 2024. évben nem kötött, és akként határoz, hogy 2025. évben önként vállalt feladat ellátását kizárólag saját bevételeiből, a települések által átadott pénzeszközből, és előző évek maradványának felhasználásából fedezi.

Határidő: azonnal

Felelős: Társulás Elnöke

Erről értesítést kap:

1./ Társulási Tanács Elnöke

2./ Makó Város Jegyzője

3./ Társulási Tanács Tagjai

4./ Makói Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzői Iroda Jogi Csoport

5./ Makói Közös Önkormányzati Hivatal Pénzügyi Iroda

6./ Irattár

„Makó és Térsége” Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás

2. sz. HATÁROZATI JAVASLAT

„Makó és Térsége” Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa úgy határoz, hogy a 2025. évi költségvetést megtárgyalta és az alábbiak szerint fogadja el:

„Makó és Térsége” Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás 2025. évi bevételei és kiadásai

(adatok ezer Ft-ban)

Sorszám	A	B
1	BEVÉTELEK	2025. évi előirányzat (eFt)
2	Működési bevételek	
3	Intézményi működési bevétel (B4)	11.581
4	Működési célú pénzeszköz-átvétel (B16)	0
5	Támogatások, kiegészítések	0
6	Működési hitel	0
7	Működési bevétel összesen	11.581
8	Felhalmozási bevételek	
9	Felhalmozási támogatás (B25)	0
10	Felhalmozási kölcsön visszatérülés	0
11	Felhalmozási célú pénzeszköz-átvétel (B75)	0
12	Felhalmozási bevétel összesen	0
13	Maradvány (B813)	4.424
14	MINDÖSSZESEN	16.005

„Makó és Térsége” Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás

Sorszám	A	B
15	KIADÁSOK	2025. évi előirányzat (eFt)
16	Működési kiadások	
17	Személyi juttatások (K1)	0
18	Munkaadót terhelő járulékok (K2)	0
19	Dologi kiadások (K3)	5
20	Ellátottak pénzbeni juttatásai	0
21	Működési célú pénzeszköz-átadás (K5)	0
22	Tartalékok (K513)	0
23	Működési kiadások összesen	5
24	Felhalmozási kiadások	
25	Beruházási kiadások (K6)	0
26	Felújítások	0
27	Hosszú lejáratú kölcsön nyújtása	0
28	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatás törlesztése (K83)	16.000
29	Hosszú lejáratú hitelek	0
30	Felhalmozási kiadás összesen	16.000
31	MINDÖSSZESEN	16.005

Határidő: azonnal

Felelős: Társulás Elnöke

Erről értesítést kap:

- 1./ Társulási Tanács Elnöke
- 2./ Makó Város Jegyzője
- 3./ Társulási Tanács Tagjai
- 4./ Makói Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzői Iroda Jogi Csoport
- 5./ Makói Közös Önkormányzati Hivatal Pénzügyi Iroda
- 6./ Irattár

Makó, 2025. február 14.



Farkas Éva Erzsébet
Társulási Tanács Elnöke

Makói Kistérség Többcélú Társulása
Társulási Tanács Elnökétől
6900 Makó, Széchenyi tér 22.
Tel.: 62/511-800, Fax: 62/511-801

A Makói Kistérség Többcélú Társulása
2025. évi költségvetésének elfogadása

Előterjesztés

Mell.: 1.-10. táblázatok

Ikt.: I/142-1/2025
Ü.i.: Oláhné Fodor Katalin

Makói Kistérség Többcélú Társulása
Társulási Tanácsa

Helyben

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően készült el, és kerül elfogadásra a Makói Kistérség Többcélú Társulása 2025. évi költségvetése.

A Makói Kistérség Többcélú Társulása (a továbbiakban: Társulás) 2025. évi költségvetése a mellékelt táblázatok szerint alakul. Az összes bevételi-kiadási előirányzat **főösszeg: 62.437 e Ft.**

Bevétel

A települési hozzájárulások összege 2025. évben 52.806 e Ft összeggel került megtervezésre. A munkaszervezet működési hozzájárulásra 2.384 e Ft összeggel, a belső ellenőrzési feladat ellátási hozzájárulás 6.000 e Ft összeggel került megtervezésre, melyet Makó és Királyhegyes települések fizetnek meg, valamint a társulás általános működési kiadásaihoz fizetendő 600 e Ft települési hozzájárulás, melyek a 2024. január 1-jei lakosságszám arányában kerültek felosztásra a települések között a 9. számú melléklet szerint.

Megtervezésre került a gyermek szakorvosi konzílium ellátása a Hódmezővásárhelyi-Makói Egészségügyi Ellátó Központ részére fizetendő 12.000 e Ft, a hétvégi fogorvosi ügyelet ellátási díja 10.342 e Ft azoknál a településeknél, melyek csatlakoztak az ügyeleti ellátásban való részvételhez, illetve Makó város vonatkozásában 518 e Ft többletbefizetés került tervezésre a teljes ellátás fedezetének biztosítására.

A kóbor állat befogása közös feladat ellátására megtervezésre került 25.945 e Ft bevétel, amely összegbe beszámításra került az előző évben ezen feladatra befizetett hozzájárulás maradványa az ellátáshoz csatlakozó települések között.

A Társulás 2024. évi maradványának összege 9.631 e Ft.

Kiadás

A munkaszervezet (Makói Közös Önkormányzati Hivatal) működési kiadása 2.384 e Ft összeget tesz ki, amely a munkatársak többcélú feladatokra fordított munkaidejének bérhányadát fedezi járulékkal együtt, valamint a munkaszervezetre létszám arányosítással számított dologi kiadását az 5. számú melléklet alapján.

A belső ellenőrzés költségei 6.000 e Ft-ban kerültek megállapításra a Control and Audit Consulting Belső Ellenőrzési Kft. megbízási szerződése alapján a 4. sz. mellékletben foglaltak szerint.

A munkaszervezet és a belső ellenőrzés kiadásaihoz fizetett települési hozzájárulások átadásra kerülnek a Makói Közös Önkormányzati Hivatal részére.

Az általános működési kiadások között a negyedévente fizetendő banki pénzforgalmi jutalékok és a Társulás tulajdonában álló defibrillátorok szükséges karbantartási költségei kerültek megtervezésre.

A fogorvosi ügyelethez csatlakozó települések esetében a 10.860 e Ft összeg tartalmazza a hétvégi ügyeleti díjakat lakosságszám arányosan a 6 sz. melléklet szerint.

A gyermek szakorvosi konzílium feladatok ellátására 13.000 e Ft került megtervezésre.

A kóbor állat befogásával kapcsolatos feladat ellátása 25.945 e forinttal került megállapításra a 8. sz. mellékletben foglaltak szerint.

A 2025. évi költségvetésben megtervezésre kerülő tartalék előirányzat 3.648 e Ft-ot általános tartalékként.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § -a értelmében a Társulás saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből származó fizetési kötelezettségeinek **három évre várható összegét határozatban szükséges megállapítani.** A Makói Kistérség Többcélú Társulása 2024. évben és azt megelőzően, a 2025. költségvetési évet és az azt követő három évet is érintő adósságot keletkeztető ügyletet **nem kötött.**

Önként vállalt feladat ellátását kizárólag saját bevételeiből, a települések által átadott pénzeszközből, és az előző évek maradványának felhasználásából fedezi.

A Makói Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa a 34/2024. (XII.12.) PT. számú határozatával elfogadott átmeneti költségvetése terhére vállalta, hogy a térség 2025. évben **elsőként megszületendő gyermekét 100.000,- Ft, azaz egyszázezer forint összegben támogatja, mely összeget beépíti a 2025. évi költségvetési határozatába.**

A fenti határozat alapján a Makói Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa a térség első 2025. évi újszülöttjét 100.000,- Ft, azaz egyszázezer forint támogatásban részesítette, mely összeg beépítésre került a 2025. évi költségvetésébe.

Tisztelt Társulási Tanács!

A fentiek alapján az alábbi határozati javaslatokat terjesztem a Társulási Tanács elé:

1. sz. HATÁROZATI JAVASLAT

A Makói Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a értelmében megállapítja, hogy a Makói Kistérség Többcélú Társulása nem rendelkezik adósságállománnyal, 2024. évre és az azt követő három évre áthúzódó adósságot keletkeztető ügyletet 2024. évben nem kötött, és akként határoz, hogy 2025. évben önként vállalt feladat ellátását kizárólag a települések által átadott pénzeszközből, az előző évek maradványának felhasználásából fedezi.

Felelős: Társulási Tanács Elnöke

Határidő: azonnal

A határozatról értesítést kap:

1. Társulási Tanács Elnöke
2. Makói Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője
3. Társulási Tanács tagjai
4. Makói Közös Önkormányzati Hivatal – Makó székhelytelepülés hivatala - Pénzügyi Iroda
5. Makói Közös Önkormányzati Hivatal – Makó székhelytelepülés hivatala - Jegyzői Iroda - Jogi Csoport
6. Makói Közös Önkormányzati Hivatal – Makó székhelytelepülés hivatala - Jegyzői Iroda - Hatósági Csoport
7. Irattár

2. sz. HATÁROZATI JAVASLAT

A Makói Kistérségi Többcélú Társulása Társulási Tanácsa 2025. évben is vállalja a belső ellenőrzés, mint önként vállalt feladat működtetését, munkaszervezeti hozzájárulások működési célú támogatását, gyermek szakorvosi konzílium hozzájárulást működési célú támogatásként, kóbor állatok befogása működési célú támogatásként, fogorvosi ügyeleti ellátást működési célú támogatásként, valamint az általános működési kiadásokra befizetendő települési hozzájárulások működési célú támogatásként szükséges forrást, 52.806.032,- Ft-ot a települések lakosságszámának alapján számított hozzájárulások fedezik. (Költségvetés 9. sz. melléklete alapján)

A Makói Kistérség Többcélú Társulás Társulási Tanácsa által elfogadott 2025. évi költségvetésébe befizetendő települési hozzájárulások működési célú támogatásként kerülnek betervezésre, melyek befizetése négy részletben, minden negyedév utolsó napjáig esedékes.

A Társulási Tanács felhatalmazza a Társulási Tanács Elnökét az alábbi összegű pénzeszköz átadási megállapodások megkötésére:

- | | |
|----------------|----------------|
| 1. Ambrózfalva | 538.958,- Ft |
| 2. Apátfalva | 1.755.421,- Ft |

3. Csanádalberti	546.432,- Ft
4. Csanádpalota	3.344.307,- Ft
5. Ferencszállás	394.536,- Ft
6. Földeák	1.770.484,- Ft
7. Királyhegyes	904.016,- Ft
8. Kiszombor	4.657.447,- Ft
9. Klárafalva	294.309,- Ft
10. Kövegy	413.779,- Ft
11. Magyarcsanak	1.672.154,- Ft
12. Makó	33.944.276,- Ft
13. Maroslele	719.720,- Ft
14. Nagyér	294.888,- Ft
15. Nagylak	539.130,- Ft
16. Óföldeák	265.920,- Ft
17. Pitvaros	750.255,- Ft
Összesen:	52.806.032,- Ft

Felelős: Társulási Tanács Elnöke

Határidő: azonnal

A határozatról értesítést kap:

1. Társulási Tanács Elnöke
2. Makói Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője
3. Társulási Tanács tagjai
4. Makói Közös Önkormányzati Hivatal – Makó székhelytelepülés hivatala - Pénzügyi Iroda
5. Makói Közös Önkormányzati Hivatal – Makó székhelytelepülés hivatala - Jegyzői Iroda - Jogi Csoport
6. Makói Közös Önkormányzati Hivatal – Makó székhelytelepülés hivatala - Jegyzői Iroda - Hatósági Csoport
7. Irattár
- 8.

3. sz. HATÁROZATI JAVASLAT

A Makói Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa a 2025. évi költségvetési határozata alapján az átadott pénzeszközök kiadási előirányzata terhére „a térség első újszülöttje” részére 100 e Ft-ot, azaz egyszázezer forintot biztosít.

Felelős: Társulási Tanács Elnöke

Határidő: azonnal

A határozatról értesítést kap:

1. Társulási Tanács Elnöke
2. Makói Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője
3. Társulási Tanács tagjai
4. Makói Közös Önkormányzati Hivatal – Makó székhelytelepülés hivatala - Pénzügyi Iroda
5. Makói Közös Önkormányzati Hivatal – Makó székhelytelepülés hivatala - Jegyzői Iroda - Jogi Csoport

6. Makói Közös Önkormányzati Hivatal – Makó székhelytelepülés hivatala - Jegyzői Iroda
- Hatósági Csoport
7. Irattár

4. sz. HATÁROZATI JAVASLAT

A Makói Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa az 1.-10. számú mellékletek alapján fogadja el 2025. évi költségvetését az alábbiak szerint:

Kötelező feladatok bevételi főösszege: 0 Ft

Kötelező feladatok kiadási főösszege: 0 Ft

Önként vállalt feladatok bevételi főösszeg: 62.437 e Ft

Önként vállalt feladatok kiadási főösszeg: 62.437 e Ft

1	A	B
2	Bevételek	Eredeti EI e Ft
3	Működési c. támogatások áht-n belülről (B1)	52.806
4	Előző év költségvetési maradványa (B813)	9.631
5	Működési bevételek	62.437
6	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-
7	Felhalmozási bevételek	-
8	M i n d ö s s z e s e n:	62.437

9	A	B
10	Kiadások	Eredeti EI e Ft
11	Személyi juttatások (K1)	-
12	Munkaadót terhelő járulékok (K2)	-
13	Dologi kiadások (K3)	39.445
14	Egyéb működési célú kiadások (K5)	19.344
15	Tartalék (K513)	3.648
16	Működési kiadás összesen:	62.437
17	Beruházások (K6)	-
18	Felújítások (K7)	-
19	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	-
20	Felhalmozási kiadás összesen:	-
21	M i n d ö s s z e s e n:	62.437

Felelős: Társulási Tanács Elnöke

Határidő: azonnal

A határozatról értesítést kap:

1. Társulási Tanács Elnöke
2. Makói Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője
3. Társulási Tanács tagjai
4. Makói Közös Önkormányzati Hivatal – Makó székhelytelepülés hivatala - Pénzügyi Iroda
5. Makói Közös Önkormányzati Hivatal – Makó székhelytelepülés hivatala - Jegyzői Iroda - Jogi Csoport
6. Makói Közös Önkormányzati Hivatal – Makó székhelytelepülés hivatala - Jegyzői Iroda - Hatósági Csoport
7. Irattár

Makó, 2025. február 14.



Czirbus Gábor
Társulási Tanács Elnöke

Makói Kistérség Többcélú Társulása bevételei

2024. évi eredeti előirányzat, 2024. évi módosított előirányzat, 2024. évi teljesítés és 2025. évi eredeti előirányzat

adatok ezer forintban					
A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat
2	Működési bevételek				
3	Működési célú támogatások áht-n belülről (B1)	35 471	35 471	36 213	52 806
4	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről (B16)	35 471	35 471	36 213	52 806
5	Működési bevételek (B4)		0	0	
6	Kamat bevételek (B408)		0	0	
7	Egyéb működési bevétel (B411)		0	0	
8	Felhalmozási bevételek	6 400	6 400	6 400	0
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B2)				
	Felhalmozási bevételek (B5)	6 400	6 400	6 400	
10	Finanszírozási bevételek (B8)	10 115	10 115	10 115	9 631
11	Előző évi költségvetési maradványa (B813)	10 115	10 115	10 115	9 631
12	Társulás működési bevételei összesen	35 471	35 471	36 213	52 806
13	Társulás felhalmozási bevételei összesen	6 400	6 400	6 400	
14	Társulás finanszírozási bevételei összesen	10 115	10 115	10 115	9 631
15	Bevétel összesen	51 986	51 986	52 728	62 437
16	Társulás bevételei összesen	51 986	51 986	52 728	62 437

1/A. sz. melléklet a Makói Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa
.../2025. (II...) PT. h. számú határozatához

2025. évi bevételi előirányzat

A	B	C	D	E	F	G
			Előirányzat			
Bevétel	Megnevezés	Költségvetési maradvány	Működési célú támogatások áht-n belülről	Működési bevétel	Felhalmozási bevétel	Bevétel összesen
1.	Orvosi ügyeleti feladatokra NEAK finanszírozás					0
2.	Orvosi ügyeleti feladatokra települési hozzájárulás		2 384			0
3.	Munkaszervezet működési hozzájárulás		6 000			2 384
4.	Belső ellenőrzés működési hozzájárulás		600			6 000
5.	Általános működési költséggekhez hozzájárulás					600
6.	Fogorvosi ügyelet		10 860			10 860
7.	Gyermekek szakorvosi konzílium		12 000			12 000
8.	Kóbor állat befogás		20 962			20 962
9.	Gépkocsi értékesítés					0
10.	Általános tartalék	9 631				0
11.	Házi orvosi ügyeleti ellátás maradványa					9 631
12.	Osszesen	9 631	52 806	0	0	62 437

Makói Kistérség Többcélú Társulása kiadásai

2024. évi eredeti előirányzat, 2024. évi módosított előirányzat, 2024. évi teljesítés és 2025. évi eredeti előirányzat

		adatok ezer forintban			
A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat
2	Működési kiadások				
3	Személyi juttatások (K1)	0	0	0	0
4	Munkaadót terhelő járulékok (K2)	0	0	0	0
5	Dologi kiadások (K3)	30 023	32 023	25 559	39 445
6	Egyéb működési célú kiadások (K5)	17 538	17 538	17 538	19 344
7	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre (K506)	17 438	17 438	17 438	19 244
8	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre (K512)	100	100	100	100
9	Tartalék K513)	4 425	2 425	0	3 648
10	Társulás működési kiadásai összesen	51 986	51 986	43 097	62 437
11	Felhalmozási kiadások				
12	Beruházások (K6)				
13	Felújítások (K7)				
14	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)				
15	Társulás felhalmozási kiadásai összesen	0	0	0	
16	Kiadás összesen	51 986	51 986	43 097	62 437
17	Társulás kiadásai összesen	51 986	51 986	43 097	62 437

2025. évi kiadási előirányzat

A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiadás	Megnevezés	Előirányzat						
		Személyi kiadások	Járadékok	Dologi kiadások	Egyéb működési célú kiadások	Tartalék	Felhalmozási kiadás	Kiadás összesen
1.	Általános működéshez kapcsolódó kiadások			500				500
2.	Orvosi ügyelethez kapcsolódó kiadások	0	0	0				0
3.	Munkaszervezet működési támogatása				2 384			2 384
4.	Belső ellenőrzés működési támogatása				6 000			6 000
5.	Bébi kótvény térségi első újszülött				100			100
6.	Fogorvosi ügyelet hozzáfárulás				10 860			10 860
7.	Gyermekek szakorvosi konzílium			13 000				13 000
8.	Kóbor állat befogás			25 945				25 945
9.	Tartalék:							0
10.	Általános tartalék					3 648		3 648
11.	Házi orvosi ügyeleti ellátás maradványa					0		0
12.	Összesen	0	0	39 445	19 344	3 648	0	62 437

3. sz. melléklet a Makói Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa .../2025. (II...) PT. h. számú határozatához:

Makói Kistérség Többcélú Társulása működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak
2024. évi eredeti előirányzat, 2024. évi módosított előirányzat, 2024. évi teljesítése és 2025. évi eredeti előirányzata mérleg rendszerben

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J
Kiadások		2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	Bevételek	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat
1										
2	Működési kiadások					Működési bevételek				
3	Személyi juttatások (K1)	-	-	-	-					
4	Munkaadót terhelő járulékok (K2)	-	-	-	-					
5	Dologi kiadások (K3)	30 023	32 023	25 559	39 445	Működési célú támogatások áht-n belülről (B1)	35 471	35 471	36 213	52 806
6	Egyéb működési célú kiadások (K5)	17 538	17 538	17 538	19 344	Működési bevételek (B4)	-	-	-	-
7	Tartalék (K513)	4 425	2 425	-	-					
8	Működési kiadás összesen:	51 986	51 986	43 097	62 437	Előző évi költségvetési maradvány (B8)	10 115	10 115	10 115	9 631
9	Felhalmozási kiadások					Működési bevételek összesen:	45 586	45 586	46 328	62 437
10	Beruházások (K6)					Felhalmozási bevételek				
11	Felújítások (K7)					Felhalmozási célú átvett pénzeszköz (B2)				
12	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)					Felhalmozási bevételek (B5)	6 400	6 400	6 400	
13	Felhalmozási kiadás összesen:	-	-	-	-	Felhalmozási bevételek összesen:				
14	M i n d ő s s z e s e n :	51 986	51 986	43 097	62 437	M i n d ő s s z e s e n :	6 400	6 400	6 400	-
							51 986	51 986	52 728	62 437

4. sz. melléklet a Makói Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa
.../2025. (II...) PT. h. számú határozatához

2025. évi hozzájárulás a belsőellenőrzés költségeihez

megbízási díj

6 000 000

Control and Audit Consulting Belső Ellenőrzési Kft

A	B	C
	2023.jan.1-ei lakos	2024. évi belső ellenőrzés költség hozzájárulás
1		
2 Ambrózfalva	0	-
3 Csanádalbértil	0	-
4 Csanádpalota	0	-
5 Földeák	0	-
6 Királyhegyes	613	157 996
7 Kiszombor	0	-
8 Kövegy	0	-
9 Nagyer	0	-
10 Óföldeák	0	-
11 Pityvaros	0	-
12 települések összesen:	613	-
13 Makó	22 666	5 842 004
14 Összesen:	23 279	6 000 000

Makói Kistérség Többcélú Társulása munkaszervezetének 2025. évre tervezett bér + dologi kiadásai

Személyi kiadások			
A	B	C	D
	TC-re fordított munkaidőre jutó bér %	TC-re fordított idő	Teljes munkaidő
1 Munkaszervezet			
2 dr Rövidné Szentandrási Edit	1,0%	2 ó/hó	168 ó/hó
3 Horváthné Harkai Rita	7,1%	12 ó /hó	168 ó/hó
5 Oláhné Fodor Katalin	4,8%	8 ó /hó	168 ó/hó
6 dr. Koczás Réka Anna	4,8%	8 ó /hó	168 ó/hó
8 Kistérs.össz		34 ó/hó	168 ó/hó

Munkaszervezet bérköltség 1 623 099 10% 1 785 409

***Dologi kiadások:**

A 2024. évi hivatali dologi kiadás tény adatok egy főre vetített összege: 194.589 e Ft/65 Fő =2.993.677,- Ft
34 óra/hó=0,20 fő

Összes dologi kiadás:

2.993.677,-Ft*0,20 fő=598.735,-Ft

Munkaszervezet költsége:

1 785 409

Összesen:

598 735

2 384 144

* dologi kiadás nem tartalmazza a továbbszámázott szolg. költségét.

Makói Kistérség Többcélú Társulása
fogorvosi ügyeleti ellátásra tervezett átadott pénzeszközök 2025. évre

	A	B	C	D	E
1	Település	Lakosságszám fő	2025.01-02. hó	2025.03-12. hó	Összeg Ft
2	Ambrózfalva	475	14 488	101 175	115 663
3	Apátfalva	3 030	92 415	645 390	737 805
4	Csanádalberti	449	13 695	95 637	109 332
5	Csanádpalota	2 748	83 814	585 324	669 138
6	Ferencszállás	681	20 771	145 053	165 824
7	Földeák	3 056	93 208	650 928	744 136
8	Királyhegyes	613	18 697	130 569	149 266
9	Kiszombor	3 827	116 724	815 151	931 875
10	Klárafalva	508	15 494	108 204	123 698
11	Kövegy	340	10 370	72 420	82 790
12	Magyarcsanád	1 374	41 907	292 662	334 569
13	Nagyér	509	15 525	108 417	123 942
14	Nagylak	443	13 512	94 359	107 871
15	Óföldeák	459	14 000	97 767	111 767
16	Pitvaros	1 295	39 498	275 835	315 333
17	Makó	22 666	691 313	4 827 858	5 519 171
18	Összesen	42 473	1 295 427	9 046 749	10 342 176

7. sz. melléklet a Makói Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa
.../2025. (II...) PT. h. számú határozatához

Makói Kistérség Többcélú Társulása
gyermek szakorvosi konzílium ellátásra tervezett átadott pénzeszközök 2025. évre

	A	B	C
1	Település	Lakosságszám fő	Összeg Ft
2	Ambrózfalva	475	127 757
3	Apátfalva	3 030	814 954
4	Csanádalberti	449	120 764
5	Csanádpalota	2 748	739 107
6	Ferencszállás	681	183 163
7	Földeák	3 056	821 947
8	Királyhegyes	613	164 874
9	Kiszombor	3 827	1 029 317
10	Klárafalva	508	136 633
11	Kövegy	340	91 447
12	Magyarcsanád	1 374	369 554
13	Maroslele	2 143	576 385
14	Nagyér	509	136 902
15	Nagylak	443	119 150
16	Óföldeák	459	123 453
17	Pitvaros	1 295	348 306
18	Makó	22 666	6 096 288
19	Összesen	44 616	12 000 000
20	2024. december havi		1 000 000
21	Összesen		13 000 000

Makói Kistérség Többcélú Társulása
kóbor állatok befogása hozzájárulás 2025. év

	A	B	C
	Település	Lakosságszám fő 2024. január 1.	Összeg Ft/ év
1	Csanádalberti	449	286 305
2	Csanádpalota	2 748	1 752 262
3	Királyhegyes	613	390 879
4	Kiszombor	3 827	2 440 286
5	Kövegy	340	216 801
6	Magyarcsanak	1 374	876 131
7	Nagylak	443	282 479
8	Ambrózfalva*	475	263 768
9	Összesen	10 269	6 508 911
10	Makó	22 666	14 452 973
11	Összesen 2025. év		20 961 884
12	2024. december havi összeg:		1 600 000
13	Maradvány előző évről		3 383 000
14	Összesen	32 935	25 944 884

* Ambrózfalva település 2025. április 1-től csatlakozik a feladatellátáshoz.

Makói Kistérség Többcélú Társulása költségeihez fizetendő hozzájárulás településként 2025. év

A	B	C	D	F	D	H	I	J	K	
	2024. jan.1.-ei lakosságszám	Belsőellenőrzés költség hozzájárulás*	Munkaszervezet költségéhez hozzájárulás	Bankszámla vezetés költségéhez hozzájárulás	Egyéb dologi kiadásokhoz hozzájárulás	Fogorvosi ügyelet	Fogorvosi ügyelethez nem csatlakozott települések miatt	Gyermekek szakorvosi konzílium	Kóbor állatok befogadása	Tagok által fizetendő 2025. évi hozzájárulás összesen
1 Települések										
2 Ambrózfalva	475	0	25 383	2 662	3 726	115 663	0	127 757	263 768	538 9
3 Apátfalva	3 030	0	161 914	16 978	23 769	737 805	0	814 854		1 755 4
4 Csanádalbéti	449	0	23 993	2 516	3 522	109 332	0	120 764	286 305	546 4
5 Csanádpalota	2 748	0	146 845	15 398	21 557	669 138	0	739 107	1 752 262	3 344 3
6 Ferencszállás	681	0	36 391	3 816	5 342	165 824	0	183 163		394 5
7 Földvár	3 056	0	163 303	17 124	23 973	744 136	0	821 947		1 770 4
8 Királyhegyes	613	157 996	32 757	3 435	4 809	149 266	0	164 874	390 879	904 0
9 Kiszombor	3 827	0	204 503	21 444	30 022	931 875	0	1 029 317	2 440 286	4 657 4
10 Márafalva	508	0	27 146	2 847	3 985	123 698	0	136 633		294 3
11 Kövegy	340	0	18 169	1 905	2 667	82 790	0	91 447	216 801	413 7
12 Magyarcsanak	1 374	0	73 422	7 699	10 779	334 569	0	369 554	876 131	1 672 1
13 Maroslele	2 143	0	114 515	12 008	16 811		0	576 365		719 7
14 Nagyer	509	0	27 199	2 852	3 993	123 942	0	136 902		294 8
15 Nagylak	443	0	23 673	2 482	3 475	107 871	0	119 150	282 479	539 1
16 Óföldvár	459	0	24 528	2 572	3 601	111 767	0	123 453		265 9
17 Pityvaros	1 295	0	69 201	7 256	10 159	315 333	0	348 306		750 2
Települések										
18 Összesen :	21 950	157 996	1 172 942	122 994	172 192	4 823 009	0	5 903 713	6 508 911	18 861 75
19 Makó	22 666	5 842 004	1 211 202	127 006	177 808	5 519 171	517 824	6 096 287	14 452 973	33 944 27
20 Összesen:	44 616	6 000 000	2 384 144	250 000	350 000	10 342 180	517 824	12 000 000	20 961 884	52 806 03

* a felosztásnál Királyhegyes és Makó lakosságszáma lett figyelembe véve

10. sz. melléklet a Makói Kistérség Többcélú Társulása Társulási Tanácsa
.../2025. (II...) PT. h. számú határozatához

**Makói Kistérség Többcélú Társulása várható bevételi és kiadási előirányzatok-felhasználási ütemterve
2025. év**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	adatok ezer forintban	
Sorsz.:	Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
1.	Működési bevétel													0
2.	Működési c. támogatások			13 201			13 202			13 201			13 202	52 806
3.	Fejlesztési célú támogatás													
3.	Előző havi záró pénzáll.	9 631	6 931	3 772	13 881	10 849	7 817	17 927	14 895	11 863	21 972	18 940	15 908	
4.	Bevételek együtt (1-3-ig)	9 631	6 931	16 973	13 881	10 849	21 019	17 927	14 895	25 064	21 972	18 940	29 110	
5.	Működési kiadások	2 700	3 159	3 092	3 032	3 032	3 092	3 032	3 032	3 092	3 032	3 032	22 469	55 796
6.	Tartalék felhasználás													
7.	Felhalmozási kiadás													
8.	Működési kiadások (5-8-ig)	2 700	3 159	3 092	3 032	3 032	3 092	3 032	3 032	3 092	3 032	3 032	22 469	55 796
9.	Egyenleg (4-8)	6 931	3 772	13 881	10 849	7 817	17 927	14 895	11 863	21 972	18 940	15 908	6 641	62 437