

## K I V O N A T

a Halasi Többcélú Kistérségi Társulás  
2025. február 17-én megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

### 3/2025. HTKT hat.:

Halasi Többcélú Kistérségi Társulás 2025. évi költségvetése

### H a t á r o z a t

**Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsának .../2025. (II.....) HTKT határozata**

**Halasi Többcélú Kistérségi Társulás 2025 évi költségvetéséről**

A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsa a Társulás 2025. évi költségvetését Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 202. évi XC. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet társulások költségvetésére vonatkozó előírások alapján elfogadja az alábbiak szerint:

### **2025. évi bevételi - kiadási előirányzatok**

A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás összevont 2025. évi költségvetése az alábbiak szerint épül fel:

1. Halasi Többcélú Kistérségi Társulás

- adószám: 15542315-1-03
- törzsszám: 542319

2. Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ - Intézmény

- adószám: 15761581-2-03
- törzsszám: 761585

(1) A Társulási Tanács a Társulás 2025. évi összevont – Társulás, Intézmény – költségvetése

a) Kiadási főösszegét: 1.500.320.170 Ft-ban

a1.) költségvetési kiadások összegét: 1.500.320.170 Ft-ban

b) Bevételi főösszegét: 1.500.320.170 Ft-ban

b1.) költségvetési bevételek összegét: 1.500.320.170 Ft-ban

c.) Költségvetési egyenleg (b1-a1) összegét: 0 Ft-ban

c1.) költségvetési egyenleg működési célú összegét: 0 Ft-ban

c2.) költségvetési egyenleg felhalmozási célú összegét: 0 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Társulási Tanács a költségvetés főösszegén belül a finanszírozási célú kiadások összegét 0 Ft-ban:

a) működési célú finanszírozási kiadások: 0 Ft-ban

b) felhalmozási célú finanszírozási kiadások: 0 Ft-ban  
állapítja meg.

(3) A Társulási Tanács a költségvetés összesített hiányát (költségvetési egyenleg és finanszírozási célú kiadások együtt): 0 Ft-ban

a) összesített hiány működési célú: 0 Ft-ban

b) összesített hiány felhalmozási célú: 0 Ft-ban

állapítja meg.

A Társulási Tanács az összesített hiány finanszírozásának módját az alábbiak szerint állapítja meg:

1.) Hiány belső finanszírozása: 0 Ft-ban

1.a.) Maradvány működési célú igénybevétele: 0 Ft

1.b.) Maradvány felhalmozási célú igénybevétele: 0 Ft

2.) Hiány külső finanszírozása: 0 Ft

2.a.) Hitelfelvétel működési célú: 0 Ft

2.b.) Hitelfelvétel felhalmozási célú: 0 Ft

(4) A Társulási Tanács az intézmény központi, irányító szervei támogatásának előirányzatát 1.160.061.990 Ft-ban állapítja meg.

#### **Záradék:**

**A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 29/A. § (b) bekezdése, illetve a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. tv. alapján adósságot keletkeztető ügyletet, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételekkel a következő három évben nem tervez.**

**A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24. § (4) bekezdés b) pontja szerinti többéves kihatással járó döntéseit - figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 56. § (2) bekezdésében foglalt szabályokra - a 5. számú melléklet mutatja be.**

**Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerint Társulásunk közvetett támogatásokat nem nyújt.**

**A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás 2025. évben önként vállalt feladatokat lát el.**

**A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ 2025. évben az alábbiak tekintetében önként vállalt feladatokat lát el:**

- 107013 Hajléktalanok átmeneti ellátása (éjjeli menedékhely),
- 102031 Időskorúak nappali ellátása,
- 104012 Gyermek átmeneti ellátása (Családok átmeneti otthona),
- 107055 Tanyagondnoki szolgálat,
- 101022 Támogató szolgáltatás.

**A Szociális Szolgáltató Központ által ellátott többi feladat kötelező feladat.**

*Halasi Többcélú Kistérségi Társulás összevont 2025. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. számú melléklet tartalmazza.*

*Halasi Többcélú Kistérségi Társulás 2025. évi bevételeit jogcímenként 2.a számú melléklet tartalmazza.*

*Halasi Többcélú Kistérségi Társulás 2025. évi kiadásait kiemelt előirányzatokként a 2.b számú melléklet tartalmazza.*

*Halasi Többcélú Kistérségi Társulás és Intézményének 2025. évi bevételeit a 3.a számú melléklet tartalmazza.*

*Halasi Többcélú Kistérségi Társulás és Intézményének 2025. évi kiadásai t a 3.b számú melléklet tartalmazza.*

*A HTKT SzSzk feladatainak ellátásával összefüggésben az igénylési szabályok alapján Kiskunhalas Önkormányzata által igényelt 2025. évi központi költségvetési támogatásokat a 4. számú melléklet tartalmazza.*

*Halasi Többcélú Kistérségi Társulás összevont több éves kihatással járó döntéseit számszerűsítve évenkénti bontásban és összesítve a 5. számú melléklet tartalmazza.*

*Halasi Többcélú Kistérségi Társulás 2025. évi összevont előirányzat felhasználási ütemtervét a 6. számú melléklet tartalmazza.*

*Halasi Többcélú Kistérségi Társulás összevont kötelező feladatait a 7.a számú melléklet tartalmazza.*

*Halasi Többcélú Kistérségi Társulás összevont önként vállalt feladatait a 7.b számú melléklet tartalmazza.*

#### **A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

*(1) A Társulás az egységes költségvetést (bevételek beszedését, kiadások teljesítését) a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, az államháztartásról szóló módosított 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartás végrehajtásáról szóló többször módosított 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet, a Társulás Szervezeti és Működési Szabályzata, valamint a jelen Társulási Tanács határozat előírásainak megfelelően hajtja végre a Társulás és a Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ útján.*

*(2) A Társulás, valamint az általa irányított költségvetési szerv előirányzatainak módosítására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (5) bekezdés alapján kell eljárni. A Társulási Tanács a 2025. évi költségvetésről szóló határozatát Kiskunhalas Város Önkormányzata által a központi költségvetésből leigényelt központosított pótelőirányzatok és az intézményi saját hatáskörű előirányzat módosítások miatt - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja.*

*Külön nem szabályozott esetekben minden költségvetést érintő döntéskor a költségvetési határozatot módosítani kell.*

*(3) A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ, mint költségvetési szerv részére a finanszírozást a nettó finanszírozási rendszer szabályai szerint, havi ütemezésben, de a kiadások és a költségvetési bankszámla egyenleg ismeretében bocsájtja rendelkezésre a munkaszervezeti feladatokat ellátó Kiskunhalasi Közös Önkormányzati Hivatal.*

*(4) A költségvetés folyamatos ellenőrzését, felügyeletét a Társulás Pénzügyi, Költségvetési Bizottság a rendelkezésre álló központi és intézményi adatok alapján végzi.*

*(5) Minden pályázat benyújtása csak a Társulási Tanács döntése alapján lehetséges mind a Társulás, mind a Szociális Szolgáltató Központ esetében.*

*(6) Az év közben teljesített intézményi működési bevétel, valamint felhalmozási bevétel többletből - figyelembe véve a 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 35. § -ban foglaltakat - csak az irányító szerv előzetes engedélyével a felhasználásra engedélyezett többletnek megfelelő összeg, az irányító szerv hatáskörében végrehajtott előirányzat módosítás után használható fel.*

### **Gazdálkodás szabályai**

*(1) A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás és a Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központja a Társulási Tanács által jóváhagyott költségvetés fő összegét és a kiemelt előirányzatokat köteles betartani.*

*(2) Intézményi működési bevételi többlet felhalmozási célra történő felhasználása csak akkor engedélyezhető, ha az intézmény vezetője nyilatkozik, hogy az év folyamán működési többletigénye nem keletkezik.*

*(3) A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ saját költségvetéséből olyan felhalmozási kiadást, amelyek a tárgyévben működési többlet kiadással járnak, kizárólag a Társulási Tanács előzetes engedélyével teljesíthet. A Szociális Szolgáltató Központ vezetője köteles a Társulási Tanács döntését megelőzően a munkaszervezeti feladatokat ellátó Kiskunhalasi Közös Önkormányzati Hivatal Pénzügyi – és Gazdálkodási Osztályával a felhalmozásra fordítandó kiadások hatásáról a részletes számításokat egyeztetni és felelős az abban foglaltak betartásáért.*

*(4) A Társulási Tanács felhatalmazza a Társulási Tanács Elnökét, hogy a Halasi Többcélú Kistérségi Társulás költségvetési határozatában megjelenő Halasi Többcélú Kistérségi Társulás költségvetési bevételi és kiadási előirányzatait a társulási-tanács döntése nélkül, saját hatáskörében 5.000.000 Ft összeghatárig módosíthatja, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése alapján.*

*(5) Amennyiben a központi költségvetésből Kiskunhalas Város Önkormányzata által leigényelt, a Társulás kötelező feladat ellátásának elszámolása során a Társulásnak abból keletkezik visszafizetési kötelezettsége, hogy az adatot szolgáltató társult önkormányzat neki felróható ok miatt téves adatot szolgáltatott a feladatmutatók felmérésekor, annak következményét – támogatás csökkentését – az adatot szolgáltató önkormányzat viseli.*

*(6) A Társulásnál és intézményénél jutalmazásra, személyi ösztönzésre, céljuttatásra a kötelező feladatok ellátására átadott központi költségvetésből származó bevételekből és társult önkormányzatok hozzájárulásából 2025. évben kiadás teljesítésére csak a Társulási Tanács határozata alapján van lehetőség.*

*(7) A tagönkormányzat dönthet úgy, hogy a társulásba bevont feladatai tekintetében az azt ellátó dolgozók ösztönzésére jutalmat, céljuttatást fizet, azonban annak fedezetét pluszban biztosítani kell. A jutalmazásra, személyi ösztönzésre, céljuttatásra pluszban fizetendő kiadás csak abban az esetben teljesíthető, ha azt a tagönkormányzat az esedékes hozzájárulásán felül átutalta a Társulás bankszámlájára.*

*(8) Az egységes rovatrend K122. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját alkalmazottnak fizetett juttatások és K336. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások rovatain megtervezett költségvetési kiadási előirányzatok terhére akkor köthető szerződés, ha*

a) azt jogszabály nem zárja ki,

b) a szerződés megkötése a közfeladatok ellátásához feltétlenül szükséges, és

c) törvény vagy kormányrendelet eltérő rendelkezése hiányában az adott feladat elvégzéséhez megfelelő szakértelemmel, szakképzettséggel és gyakorlattal, vagy egyéb megfelelő sajátos szakmai adottságokkal, képességekkel rendelkező személyt a szerződést kötő nem alkalmaz, vagy a szerződés tárgyát képező szolgáltatás egyedi, időszakos, vagy időben rendszertelenül ellátandó feladat.

(9) A költségvetési maradvány elszámolása során az intézménytől elvonásra kerül:

- a. a célfeladatra kapott támogatás feladatra fel nem használt része
- b. a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó azon része, amely nem köthető jogszabályban rögzített kötelezően adandó személyi juttatások maradványához
- c. az irányítószervi támogatás – feladatmaradás miatt – fel nem használt része
- d. a kötelezettségvállalással nem terhelt pénzmaradvány összege
- e. a tárgyévi költségvetési rendeletben feladathoz nem rendelt intézményi saját bevételek többlete
- f. a költségvetési szerv feladatmutatóhoz kapcsolódó központi költségvetési támogatás jogtalanul igénybevett összege
- g. a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány.

A 2025. évi költségvetés végrehajtására az e határozatban nem szabályozott kérdésekben az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásai az irányadóak.

Jelen határozat rendelkezéseit 2025. költségvetési évre, 2025. január 01.-től kell alkalmazni.

A Társulási Tanács felkéri a munkaszervezeti feladatokat ellátó Kiskunhalasi Közös Önkormányzati Hivatalt, hogy a vonatkozó jogszabályok alapján készítse el a Társulás elemi költségvetését és a Társulási Tanács Elnöke által jóváhagyott (368/2011. Korm.rendelet 33. § (1) bekezdés) elemi költségvetéseket nyújtsa be a Társulás és a Szociális Szolgáltató Központ vonatkozásában, a Magyar Államkincstár Bács-Kiskun Vármegyei Igazgatóságához.

**Határidő: azonnal**

**Felelős: Szécsényi Zsolt osztályvezető, Pénzügyi és Gazdálkodási osztály**

**A határozatról értesülnek:**

**Szécsényi Zsolt osztályvezető, Pénzügyi és Gazdálkodási osztály**

K.m.f.

Fülöp Róbert s.k.  
elnök

Hitelesítő: Szalai László s.k.

Kivonat hitelélül: 2025. február 17.

## TARTALOM JEGYZÉK

A Társulási Tanács Elnökének előterjesztése a 2025. évi költségvetésről

Halasi Többcélú Kistérségi Társulás 2025. évi költségvetésének határozat tervezete

Halasi Többcélú Kistérségi Társulás összevont 2025. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban..... 1. számú melléklet

Halasi Többcélú Kistérségi Társulás 2025. évi bevételei jogcímenként..... 2a. számú melléklet

Halasi Többcélú Kistérségi Társulás 2025. évi kiadásai kiemelt előirányzatonként.....  
.....2b. számú melléklet

Halasi Többcélú Kistérségi Társulás és Intézményének 2025. évi bevételei.....  
..... 3a. számú melléklet

Halasi Többcélú Kistérségi Társulás és Intézményének 2025. évi kiadásai .....  
..... 3b. számú melléklet

A HTKT SzSzK feladatainak ellátásával összefüggésben az igénylési szabályok alapján Kiskunhalas Önkormányzata által igényelt 2025. évi központi költségvetési támogatások..... 4. számú melléklet

Halasi Többcélú Kistérségi Társulás összevont több éves kihatással járó döntései számszerűsítve évenkénti bontásban és összesítve ..... 5. számú melléklet

Halasi Többcélú Kistérségi Társulás 2025. évi összevont előirányzat felhasználási ütemterve..  
..... 6. számú melléklet

Halasi Többcélú Kistérségi Társulás összevont kötelező feladatai.....  
..... 7.a. számú melléklet

Halasi Többcélú Kistérségi Társulás összevont önként vállalt feladatai .....  
..... 7.a. számú melléklet

## Halasi Többcélú Kistérségi Társulás összevont 2025. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Sorszám	BEVÉTELEK		KIADÁSOK		
	Rovatszám	Megnevezés	Rovatszám	Megnevezés	
1	B1	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	1 166 163 370	K1 1. Személyi juttatások	934 363 708
2		1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	1 166 163 370	K2 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	124 696 692
3		1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről		K3 3. Dologi kiadások	437 999 770
4	B2	2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	K4 4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5		2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		K5 5. Egyéb működési célú kiadások	3 260 000
6		2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről		5.1. Elvonások és befizetések	
7	B3	3. Közhatalmi bevételek		5.2. Működési célú támogatások áht-n belülről	3 260 000
8	B4	4. Működési bevételek	334 156 800	5.3. Működési célú támogatások áht-n kívülre	
9	B5	5. Felhalmozási bevételek		5.4. Tartalékok	
10	B6	6. Működési célú átvett pénzeszközök		K6 6. Beruházások	
11	B7	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		K7 7. Felújítások	
12	B7	8. Felhalmozási támogatások visszatérülése		K8 8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
13				8.1. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0
14				8.2. Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	
15		<b>I. Működési költségvetés (1+3+4+6)</b>	<b>1 500 320 170</b>	<b>I. Működési költségvetés (1+2+3+4+5)</b>	<b>1 500 320 170</b>
16		<b>II. Felhalmozási költségvetés (2+5+7)</b>	<b>0</b>	<b>II. Felhalmozási költségvetés (6+7+8)</b>	<b>0</b>
17		<b>A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)</b>	<b>1 500 320 170</b>	<b>A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II)</b>	<b>1 500 320 170</b>
18					
19				Működési célú finanszírozási kiadás	
20				Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	
21				K9 <b>B/ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>
22					
23				<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 500 320 170</b>
24				- működési célú	1 500 320 170
25				- felhalmozási célú	0
26	B8	<b>B/ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>		<b>TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS A KIADÁSOK</b>	
27		<b>A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJJA</b>	<b>0</b>	<b>(költségvetési és finanszírozási) EGYENLEGE</b>	<b>0</b>
28		<b>III. Belső forrásból (Előző évi maradvány igénybevétele)</b>	<b>0</b>	- működési célú	0
28		1. Költségvetési maradvány működési célú felhasználása		- felhalmozási célú	0
29		2. Költségvetési maradvány felhalmozási célú felhasználása			
30		<b>IV. Külső forrásból (Hitelek felvétele)</b>	<b>0</b>		
31		1. Működési célú hitel felvétel	0		
32		2. Felhalmozási célú hitel felvétel	0		
33		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>1 500 320 170</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>1 500 320 170</b>
34		Működési célú bevételek	1 500 320 170	Működési célú kiadások	1 500 320 170
35		Felhalmozási célú bevételek	0	Felhalmozási célú kiadások	0
				<b>KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYENLEGE</b>	<b>0</b>
				<b>KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYENLEGE</b>	<b>0</b>

## Halasi Többcélú Kistérségi Társulásának 2025. évi bevételei jogcímenként

Kiemelt előirányzat / Feladat	2025. évi előirányzat tervezet
<b>A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)</b>	<b>1 166 163 370</b>
<b>I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS</b>	<b>1 166 163 370</b>
<b>3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>	<b>1 166 163 370</b>
<b>3.1. Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről</b>	
Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	1 166 163 370
- Balotaszállás Község Önkormányzata működési célú önkormányzati hozzájárulása	3 002 163
- Harkakötöny Község Önkormányzata működési célú önkormányzati hozzájárulása	455 966
- Kelebia Község Önkormányzata működési célú önkormányzati hozzájárulása	357 151
- Kiskunhalas Város Önkormányzata működési célú önkormányzati hozzájárulása	1 107 235 771
- Kisszállás Község Önkormányzata működési célú önkormányzati hozzájárulása	2 843 619
- Kunfehértó Község Önkormányzata működési célú önkormányzati hozzájárulása	4 057 417
- Pirtó Község Önkormányzata működési célú önkormányzati hozzájárulása	398 245
- Tompa Város Önkormányzata működési célú önkormányzati hozzájárulása	46 998 154
- Zsana Község Önkormányzata működési célú önkormányzati hozzájárulása	814 884
4. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0
<b>II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS</b>	<b>0</b>
1. Felhalmozási bevételek (B5)	0
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0
<b>B/ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>0</b>
1. Hítel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
2. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>1 166 163 370</b>

**Halasi Többcélú Kistérségi Társulásának 2025. évi kiadásai feladatonként és kiemelt előirányzatonként**

<b>Kormányzati funkciók, illetve jelentősebb feladatok kiemelt előirányzatonként</b>	<b>2025. évi előirányzat tervezet</b>
Személyi juttatások (K1)	150 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	20 000
Dologi kiadások (K3)	2 671 380
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0
Tartalékok (K5)	
Beruházások (K6)	
Felújítások (K7)	0
Támogatások (K5)	
<b>Államháztartáson belülrre működési célra</b>	<b>3 260 000</b>
Kiskunhalasi Közös Önkormányzati Hivatal	3 260 000
<b>I. Működési költségvetés</b>	<b>6 101 380</b>
A/ Költségvetési kiadások	6 101 380
<b>III. Finanszírozási kiadások (K9)</b>	
<b>Központi, irányító szervei támogatás folyósítása (K9)</b>	<b>1 160 061 990</b>
Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központ	1 160 061 990
B/ Finanszírozási kiadások (K9)	1 160 061 990
<b>Kiadások összesen (A+B)</b>	<b>1 166 163 370</b>





Forintban

K
Kiadások összesen
1 166 163 370
1 494 218 790
2 660 382 160
-1 160 061 990
1 500 320 170

**A HTKT SzSzK feladatainak ellátásával összefüggésben az igénylési szabályok alapján Kiskunhalas  
Önkormányzata által igényelt 2025. évi központi költségvetési támogatások**

<b>Központi költségvetésből származó támogatások</b>	<b>2025. évi előirányzat</b>
<b>Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</b>	<b>168 926 621</b>
<i>Család és gyermekjóléti szolgálat</i>	4 760 888
<i>Család és gyermekjóléti központ</i>	4 174 833
<i>Szociális étkeztetés</i>	15 491 000
<i>Házi segítségnyújtás - szociális segítség, személyi gondozás</i>	325 000
<i>Személyi gondozás</i>	80 047 000
<i>Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás</i>	31 717 500
<i>Időskoriak nappali intézményi ellátása</i>	32 410 400
<i>Kiegészítő (bérkiegyműltő) támogatás</i>	
<b>Hajléktalan ellátás</b>	<b>34 116 400</b>
<i>Hajléktalanok nappali intézményi ellátása</i>	10 996 800
<i>Hajléktalanok éjjeli menedékhelye</i>	23 119 600
<b>Támogató szolgáltatás</b>	<b>40 995 000</b>
<b>Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása</b>	<b>2 744 862</b>
<b>Egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok</b>	<b>689 599 112</b>
<i>A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása</i>	412 933 600
<i>Intézmény-üzemeltetési támogatás</i>	276 665 512
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>936 381 995</b>

**Halasi Többcélú Kistérségi Társulás összevont több éves kihatással járó döntései számszerűsítve évenkénti bontásban és összesítve**

adatok Ft-ban

Megnevezés	Szociális Szolgáltató Központ			Halasi Többcélú Kistérségi Társulás			Összesen:
	2026. év	2027. év	2028. év	2026. év	2027. év	2028. év	
<b>Működési kiadások</b>	<b>1 496 200 000</b>	<b>1 571 010 000</b>	<b>1 665 270 600</b>	<b>3 430 000</b>	<b>3 430 000</b>	<b>3 430 000</b>	<b>4 742 770 600</b>
<i>Határozatlan idejű szerződések</i>	<i>1 059 700 000</i>	<i>1 112 685 000</i>	<i>1 179 446 100</i>	<i>170 000</i>	<i>170 000</i>	<i>170 000</i>	<b>3 352 341 100</b>
Személyi jellegű kiadások	934 700 000	981 435 000	1 040 321 100	150 000	150 000	150 000	<b>2 956 906 100</b>
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	125 000 000	131 250 000	139 125 000	20 000	20 000	20 000	<b>395 435 000</b>
<i>Határozatlan idejű szerződések</i>	<b>152 500 000</b>	<b>160 125 000</b>	<b>169 732 500</b>	<b>3 260 000</b>	<b>3 260 000</b>	<b>3 260 000</b>	<b>492 137 500</b>
<i>Közüzemi díjak</i>	48 850 000	51 292 500	54 370 050	0	0		<b>154 512 550</b>
<i>Határozott idejű szerződések</i>	<b>284 000 000</b>	<b>298 200 000</b>	<b>316 092 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>898 292 000</b>
<i>Egyéb szolgáltatás</i>	37 600 000	39 480 000	41 848 800	0	0		<b>118 928 800</b>
<i>Élelmiszer vásárlás</i>	139 000 000	145 950 000	154 707 000	0	0		<b>439 657 000</b>
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
							<b>0</b>
							<b>0</b>
<b>Összesen :</b>	<b>1 496 200 000</b>	<b>1 571 010 000</b>	<b>1 665 270 600</b>	<b>3 430 000</b>	<b>3 430 000</b>	<b>3 430 000</b>	<b>4 742 770 600</b>

## Halasi Többszázéves Társulás 2025. évi összevont előirányzat felhasználási ütemterve

Sorszám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
<b>Bevételi előirányzatok</b>														
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)													0
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	97 180 280	97 180 280	97 180 280	97 180 280	97 180 280	97 180 280	97 180 280	97 180 280	97 180 280	97 180 280	97 180 280	97 180 290	1 166 163 370
3.	Közvetlen bevételek (B3)			0									0	
4.	Működési bevételek (B4)	27 846 400	27 846 400	27 846 400	27 846 400	27 846 400	27 846 400	27 846 400	27 846 400	27 846 400	27 846 400	27 846 400	27 846 400	334 156 800
5.	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Finanszírozási bevételek (B8)	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	1 160 061 900
9.	- ebből központi, irányításcserési támogatás	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	1 160 061 900
10.														0
11.														0
	<b>Bevételi előirányzatok összesen</b>	<b>221 698 505</b>	<b>221 698 505</b>	<b>221 698 505</b>	<b>221 698 505</b>	<b>221 698 505</b>	<b>221 698 505</b>	<b>221 698 505</b>	<b>221 698 505</b>	<b>221 698 505</b>	<b>221 698 505</b>	<b>221 698 505</b>	<b>221 698 515</b>	<b>2 660 382 070</b>
<b>Kiadási előirányzatok</b>														
12.	Személyi juttatások (K1)	77 863 642	77 863 642	77 863 642	77 863 642	77 863 642	77 863 642	77 863 642	77 863 642	77 863 642	77 863 642	77 863 642	77 863 646	934 363 708
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	10 391 391	10 391 391	10 391 391	10 391 391	10 391 391	10 391 391	10 391 391	10 391 391	10 391 391	10 391 391	10 391 391	10 391 391	124 696 692
14.	Dologi kiadások (K3)	36 499 981	36 499 981	36 499 981	36 499 981	36 499 981	36 499 981	36 499 981	36 499 981	36 499 981	36 499 981	36 499 981	36 499 979	437 999 770
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)													0
16.	Egyéb működési célú kiadások (K5)				1 630 000					1 630 000				3 260 000
17.	Tartalék (K5)													0
18.	Beruházások (K6)													0
19.	Felújítások (K7)													0
20.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)													0
21.	Finanszírozási kiadások (K9)	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	1 160 061 900
22.	- ebből központi, irányításcserési támogatás folyósítása	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	96 671 825	1 160 061 900
23.														0
24.														0
	<b>Kiadási előirányzatok összesen</b>	<b>221 426 839</b>	<b>221 426 839</b>	<b>221 426 839</b>	<b>223 056 839</b>	<b>221 426 839</b>	<b>221 426 839</b>	<b>221 426 839</b>	<b>221 426 839</b>	<b>223 056 839</b>	<b>221 426 839</b>	<b>221 426 839</b>	<b>221 426 841</b>	<b>2 660 382 070</b>

## Halasi Többcélű Kistérségi Társulás és az általa irányított Szociális Szolgáltató Központ 2025. évi kötelező feladatainak kiadási és bevételei

Adatok Ft-ban

Fejezet	Cím	Név	Összes kiadásból															
			Működési kiadások						K9	Felhalmozási kiadások				K9	K9	K		
			K1	K2	K3	K4	K5	K5		Összesen	K6	K7	K8				K8	Összesen
Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Működési célú támogatás értékű kiadás (ÁHT-n belül) + Visszafizetendő	Működési célú támogatás értékű kiadás (ÁHT-n kívül)	Tartalékok	Működési kiadások összesen	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	Beruházások	Felújítások	Támogatásért ékű felhalmozási kiadás (ÁHT-n belül)	Felhalmozási célú pénzeszközök átadása (ÁHT-n kívül)	Felhalmozási kiadások összesen	ÁHT-n belüli megkezdések visszafizetése	Felhalmozási hitel törlesztés	Kiadások összesen		
<b>1.</b>		<b>Halasi Többcélű Kistérségi Társulás</b>																
		Eredeti előirányzat	0	0	0	0	0	0	0	933 667 587	0	0	0	0	0	0	0	933 667 587
<b>2.</b>		<b>1. Szociális Szolgáltató Központ</b>																
		Eredeti előirányzat	774 871 740	103 202 035	384 397 812	0	0	0	0	1 262 471 587	0	0	0	0	0	0	0	1 262 471 587
<b>1-2. fejezet összesen eredeti előirányzat</b>			<b>774 871 740</b>	<b>103 202 035</b>	<b>384 397 812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 262 471 587</b>	<b>933 667 587</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 196 139 174</b>



## Halasi Többcélű Kistérségi Társulás és az általa irányított Szociális Szolgáltató Központ 2025. évi önként vállalt feladatainak kiadásai és bevételei

Adatok Ft-ban

Fejezet	Cím	Név	Összes kiadásból												Adatok Ft-ban					
			Működési kiadások						K9	Felhalmozási kiadások				K9	K9	K				
			K1	K2	K3	K4	K5	K5		Összesen	K6	K7	K8				K8	Összesen		
		Intézmények megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Működési célú támogatás értékű kiadás (ÁHT-n belül) + Visszafizetendő	Működési célú támogatás értékű kiadás (ÁHT-n kívül)	Tartalékok	Működési kiadások összesen	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	Beruházások	Felújítások	Támogatásért ékű felhalmozási kiadás (ÁHT-n belül)	Felhalmozási célú pénzeszközök átadása (ÁHT-n kívül)	Felhalmozási kiadások összesen	ÁHT-n belüli megkezdések visszafizetése	Felhalmozási hitel törlesztés	Kiadások összesen	
<b>1.</b>		<b>Halasi Többcélű Kistérségi Társulás</b>																		
		Eredeti előirányzat	150 000	20 000	2 671 380		3 260 000			6 101 380	226 394 403					0			232 495 783	
<b>2.</b>		<b>1. Szociális Szolgáltató Központ</b>																		
		Eredeti előirányzat	159 341 968	21 474 657	50 930 578					231 747 203				0		0			231 747 203	
<b>1-2. fejezet összesen eredeti előirányzat</b>			<b>159 491 968</b>	<b>21 494 657</b>	<b>53 601 958</b>	<b>0</b>	<b>3 260 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>237 848 583</b>	<b>226 394 403</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>464 242 986</b>	

Halasi Töbcbéltű Kistérségi Társulás és az általa irányított Szociális Szolgáltató Központ 2024. évi önként vállalt feladatainak kiadási és bevételi

Adatok Ft-ban

Összes bevételből																
Működési bevételek						Összesen	B8	B8	Felhalmozási bevételek					Összesen	B8	B
B1	B1	B3	B4	B6	B8				B2	B5	B7	B7	B8			
Önkormányzatok működési támogatásai	Egyéb támogatások államháztartáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Finanszírozási célú bevétel (Működési célú hitelfelvétel)	<b>Működési bevételek összesen</b>	Központi, irányító szervei támogatás	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (működési célú)	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási támogatások visszatérítése	Finanszírozási célú bevétel (Felhalmozási célú hitelfelvétel)	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (felhalmozási célú)	<b>Bevételek összesen</b>
	232 495 783				0	<b>232 495 783</b>	0				0		0	0		<b>232 495 783</b>
			5 352 800		0	<b>5 352 800</b>	226 394 403						0	0		<b>231 747 203</b>
<b>0</b>	<b>232 495 783</b>	<b>0</b>	<b>5 352 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>237 848 583</b>	<b>226 394 403</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>464 242 986</b>

	Megnevezés	Balotaszállás	Harkakötöny	Kelebia	Kiskunhalas	Kisszállás	Kunfehértó	Pirtó	Tompa	Zsana	Összesen
1.	Tagdíj 140Ft/Lakosság	212 520	110 740	347 200	3 746 400	329 420	318 780	125 020	641 200	100 100	5 931 380
2.	Szociális Szolgáltató Központ működtetése önkormányzati hj.	2 783 552	342 052	0	167 000 000	2 504 757	3 729 501	269 642	46 338 576	711 915	223 679 995
3.	Szociális Szolgáltató Központ működtetése állami tám.				936 381 995						936 381 995
	- ebből Kiskunhalas				683 218 515						683 218 515
	- ebből Kiskunhalas nélkül				253 163 480						253 163 480
6.	Gép Károlyné Díj	6 091	3 174	9 951	107 376	9 442	9 136	3 583	18 378	2 869	170 000
	<b>Összesen</b>	<b>3 002 163</b>	<b>455 966</b>	<b>357 151</b>	<b>1 107 235 771</b>	<b>2 843 619</b>	<b>4 057 417</b>	<b>398 245</b>	<b>46 998 154</b>	<b>814 884</b>	<b>1 166 163 370</b>

Állandó lakos 2024.01.01.

1518

791

2480

26 760

2353

2277

893

4580

715

42 367

## TELEPÜLÉSENKÉNTI TÁBLA

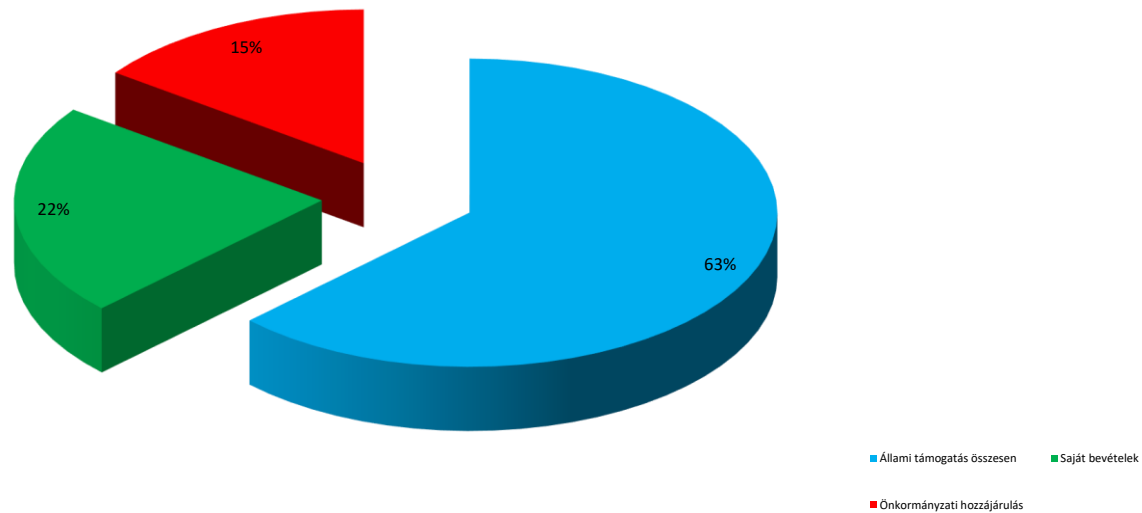
III/3. számú melléklet

Megnevezés	Balotaszállás	Harkakötöny	Kelebia	Kiskunhalas	Kisszállás	Kunfehértó	Pirtó	Tompa	Zsana	Összesen	Szszk összesen
1. Személyi juttatások	9 716 524	4 162 800	326 000	639 006 524	73 979 968	8 564 900	2 081 400	114 103 880	8 325 600	860 267 596	860 267 596
2. Munkaadókat terhelő járulékok	1 250 470	541 164	42 380	86 254 648	9 594 996	653 744	270 582	15 033 905	1 082 328	114 724 217	114 724 217
3. Dologi és dologi jellegű kiadások	902 000	365 000	187 812	289 538 578	53 708 000	3 612 000	263 000	72 556 000	756 000	421 888 390	421 888 390
4. Felhalmozási kiadások	0	0			0		0		0	0	0
5. Központi irányítás felosztott kiadásai összesen	828 158	353 688	38 808	70 807 565	9 578 907	895 257	182 460	13 944 557	709 187	97 338 587	
<b>6. Kiadások összesen (1.+2.+3.+4.+5.)</b>	<b>12 697 152</b>	<b>5 422 652</b>	<b>595 000</b>	<b>1 085 607 315</b>	<b>146 861 871</b>	<b>13 725 901</b>	<b>2 797 442</b>	<b>215 638 342</b>	<b>10 873 115</b>	<b>1 494 218 790</b>	<b>1 396 880 203</b>
7. Támogatás áht.-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Intézményi működési bevételek	0	0	0	235 388 800	44 600 000	168 000	0	54 000 000	0	334 156 800	334 156 800
10. Ágazati feladathoz kapcs. támogatás	9 913 600	5 080 600	595 000	683 218 515	99 757 114	9 828 400	2 527 800	115 299 766	10 161 200	936 381 995	936 381 995
11. Támogatás áht.-on belülről helyi önkorm. szervtől	2 783 552	342 052	0	167 000 000	2 504 757	3 729 501	269 642	48 181 776	711 915	223 679 995	126 341 408
8. SZSZK előző évi pénzmaradvány felhasználása										0	0
13. Finanszírozás összesen (9.+10.+11.+12.)	12 697 152	5 422 652	595 000	850 218 515	102 261 871	13 557 901	2 797 442	163 481 542	10 873 115	1 160 061 990	1 062 723 403
<b>14. Bevételek összesen (7.+8.+13.)</b>	<b>12 697 152</b>	<b>5 422 652</b>	<b>595 000</b>	<b>1 085 607 315</b>	<b>146 861 871</b>	<b>13 725 901</b>	<b>2 797 442</b>	<b>217 481 542</b>	<b>10 873 115</b>	<b>1 494 218 790</b>	<b>1 396 880 203</b>

## KIEGÉSZÍTŐ NORMATÍVÁVAL

Állami támogatás összesen	936 381 995
Saját bevételek	334 156 800
Önkormányzati hozzájárulás	223 679 995

2025. évi bevételi forrás megoszlás



# 2025. évi költségvetés

Halasi Többcélú Kistérségi Társulás



2025. február 17.

**A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás elnökének előterjesztése  
a Halasi Többcélú Kistérségi Társulás 2025. évi költségvetése tárgyában**

---

**Tisztelt Társulási Tanács!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése, valamint a Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Megállapodásának IV. fejezet 2/c. pontja alapján, a Társulás éves költségvetését a Társulási Tanács költségvetési határozatban állapítja meg.

Az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet 29. § (3) bekezdése alapján a társulás költségvetési határozatának szerkezetére és elkészítésére e rendelet 24.§-t, a 27.§-t, valamint 28.§-t kell alkalmazni azzal, hogy a 24.§ (2) bekezdése szerinti költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat a társulás költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között kell szerepeltetni, az önkormányzati hivatal és a jegyző alatt a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó önkormányzati hivatalt és az azt vezető jegyzőt is kell érteni.

Fent hivatkozott jogszabályok alapján, a munkaszervezeti feladatokat ellátó Kiskunhalasi Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője által elkészített költségvetés tervezetet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24. § (3) bekezdése alapján a Társulási Tanács elnöke február 15-ig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő 45. napig nyújtja be a Társulási Tanácsnak.

Az éves költségvetési tervezetet, valamint a kiegészítő számításokat a melléklet tartalmazza.

A Társulás költségvetésének meghatározásánál az alábbi kiemelt szempontokat vettük figyelembe:

1. a 2025. évi költségvetés tervezése során törekedni kell a feladatok racionálisabb ellátására, a működési kiadások minimalizálására,
2. a működési kiadások tervezésénél prioritási sorrendet kell felállítani, különös tekintettel:
  - a.) a Társulás által fenntartott intézmény működőképességének megőrzésére,
  - b.) épületek karbantartására
3. beruházási és felújítási pályázatok benyújtásakor szigorúan felül kell vizsgálni, hogy az induló pályázatok esetén a működtetés kiadásai a bevételek alapján finanszírozhatóak-e.

## I. Bevezetés

### 1. Költségvetés tervezését befolyásoló jogszabályok

2024. évben is a Társulás által fenntartott Szociális Szolgáltató Központ feladat ellátásához kapcsolódó támogatást Kiskunhalas Város Önkormányzata igényli a központi költségvetésből.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 26. § (1) alapján a társulásra és az általuk irányított költségvetési szervekre e törvény 23-25. § rendelkezéseit kell alkalmazni azzal, hogy

- a) költségvetési rendeleten költségvetési határozatot kell érteni,
- b) a képviselő-testület hatáskörét a társulási tanács gyakorolja,
- c) a polgármester részére meghatározott feladatokat a társulási tanács elnöke látja el,
- d) a jegyző részére meghatározott feladatokat a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője látja el.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23. §-a, valamint a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 24. §-ában meghatározottak vonatkoznak a Társulás költségvetésének tartalmára.

Hivatkozott jogszabály alapján a Társulás költségvetése tartalmazza:

- a) a Társulás költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
  - aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és
  - ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
  - b) a Társulás által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait,
    - ba) kiemelt előirányzatok,
    - bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
  - c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
  - d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,
  - e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,

f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) a Gst 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 26. § (1) bekezdése, valamint a végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (Ávr.) 29. § (3) bekezdése alapján önállóan kerül megtervezésre a társulások költségvetése.

## **2. Költségvetés- tervezet készítését befolyásoló egyéb külső tényezők**

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere a 2025. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, 2013-tól kialakított feladatalapú támogatási rendszerben történik. Fő cél az önkormányzatok számára a működési hiány nélküli gazdálkodás feltételeinek erősítése.

Az előzetes tervek szerint a Szociális Szolgáltató Központ 2025. január 31. napjával megszüntetésre került volna. Az általa ellátott feladatokat a Cívis Szociális Étkezési Központ vette volna át. A Belügyminisztérium Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatások Főosztálya tájékoztatása szerint a Cívis által nyújtani kívánt szociális szolgáltatások létesítésére vonatkozó kérelmet egyedi miniszteri döntésre irányuló eljárásban lehet elbírálni. Mivel január 31-ig döntés nem született, így a Szociális Szolgáltató Központ a befogadásról szóló miniszteri döntésig nem szüntethető meg. A család és gyermekjóléti feladatok ellátása azonban 2025. január 1. napjától átkerült a Költségvetési Intézmények Gazdasági Szervezetéhez. A 2024. októberében leadott normatíva felmérés még úgy készült, hogy 2025. január 31-ig megszűnik az intézményünk, ezért 2025. évre egyhavi normatíva igénylésére került sor a Cívisnek átadni kívánt feladatok tekintetében A Magyar Államkincstárral történt egyeztetés alapján tervezhetünk normatíva előirányzatot egész évre, de ténylegesen csak a 2025. májusi felmérésben tudjuk érvényesíteni a tényleges ellátási hónapokra vonatkozóan a jogos normatíva igényünket. Jelen költségvetésünkben az állami normatíva bevételt az októberi felmérésben egy hónapra igényelt összeg felévesítésével számoltuk. A kiadások tartalmazzák a Gyermekjóléti Szolgálat 2025. évben kifizetendő 2024. évre eső költségeit (decemberi bér és járulék, számlák), az intézmény megszűnése miatti végkielégítések összegét. Összességében egy takarékos költségvetés összeállítására törekedtünk.

### **2.1. Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**

2025. évben az előző évekhez viszonyítva nem változott a közalkalmazotti pótlékalap (20.000.-Ft), illetve a közszolgálati tisztviselői illetményalap (38.650.-Ft).

Szociális hozzájárulási adó mértéke 2025. évben 13%.

## **2.2. Minimálbér, garantált bérminimum**

2025. január 1-jétől a 394/2024. (XII.12.) Kormányrendelet alapján a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalóknál a minimálbér összege havibér esetén 290.800 forint, míg a legalább középfokú iskolai végzettséget, illetve középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállaló garantált bérminimuma 348.800 forintra változott.

## **3. A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás részére Európai Unió támogatással megvalósuló program előirányzattal az eredeti költségvetésben nem tervezünk.**

## **4. Tartalékok előirányzata**

2025. évben eredeti előirányzatban tartalékkal nem számolunk

## **5. Hitelfelvétel és adósságszolgálat**

### **5.1. Hitelfelvétel**

2025. évben Társulásunk eredeti előirányzati szinten hitelfelvétellel nem tervez.

### **5.2. Adósságszolgálat**

Társulásunknak nincs a költségvetését terhelő adósság-állománya.

## **II. Társulás által irányított költségvetési szerv költségvetése**

2025. évi költségvetés tervezésekor különösen nagy hangsúlyt fektettünk a Társulás által irányított költségvetési szerv működőképességének fenntartására.

A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás intézménye:

1. Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központja
  - adószám: 15761581-2-03
  - törzsszám: 761585

A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás 2025. évi elemi költségvetési bevételeinek előirányzatát – előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat és jogcímenkénti részletezésben a határozat-tervezet 2a. számú melléklete tartalmazza.

## **III. A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás 2023. évi elemi költségvetése**

### **1. Bevételek**

#### **B1-7. Költségvetési bevételek**

#### **B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről címen kerülnek megtervezésre a Társulás által ellátott működési feladatainak finanszírozására az államháztartáson belülről érkezett bevételek összege **1.166.163.370 Ft**

- a Szociális Szolgáltató Központ által ellátott feladatok támogatása *1.160.061.990 Ft* a következők szerint:

Balotaszállás		2.783.552 Ft
Harkakötöny		342.052 Ft
Kelebia		0 Ft
Kiskunhalas	működési hozzájárulás	167.000.000 Ft
	állami támogatás	936.381.995 Ft
Kisszállás		2.504.757 Ft
Kunfehértó		3.729.501 Ft
Pirtó		269.642 Ft
Tompa		46.338.576 Ft
Zsana		711.915 Ft

- a Társulás általános feladatellátásra betervezett bevétele *6.101.380 Ft* az alábbi:

Balotaszállás	218.611 Ft
Harkakötöny	113.914 Ft
Kelebia	357.151 Ft
Kiskunhalas	3.853.776 Ft
Kisszállás	338.862 Ft
Kunfehértó	327.916 Ft
Pirtó	128.603 Ft
Tompa	659.578 Ft
Zsana	102.969Ft

összeggel járul hozzá HTKT tagdíj és Gép Károlyné díj címen.

**B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 2025. évi eredeti költségvetésben nem tervezünk.**

#### **B4. Működési bevételek**

Kamatbevételeket és közvetített szolgáltatás bevételeit 2025. évi eredeti költségvetésben nem tervezünk.

**B5. Felhalmozási bevételek között** jogcímen bevétellel a 2025. évi eredeti költségvetés tervezésekor nem tervezünk.

**B6. Működési célú átvett pénzeszközök** jogcímen bevétellel a 2025. évi eredeti költségvetés tervezésekor nem tervezünk.

**B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** jogcímen bevétellel a 2025. évi eredeti költségvetés tervezésekor nem tervezünk.

**B8. Finanszírozási bevételek** jogcímen bevétellel a 2025. évi eredeti költségvetés tervezésekor nem tervezünk.

## **2. Kiadások**

A Halasi Többcélú Kistérségi Társulás 2025. évi kiadásainak előirányzatát – jogcímenkénti részletezésben a határozat-tervezet 2.b számú melléklete tartalmazza.

**Az egységes rovertrend K1-8 Költségvetési kiadásokat, K9 finanszírozási kiadásokat tartalmazza.**

**K1. Személyi juttatások sorra** 150.000 Ft összegben tervezünk, amely a 2025. évben odaítélendő Gép Károlyné díj miatt került betervezésre.

**K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** 20.000 Ft, amely a 2025. évben odaítélendő Gép Károlyné díj után fizetendő munkáltatói járulék.

**K3. Dologi kiadások** között jelenítjük meg a Társulás működését biztosító kiadásokat 2.671.380 Ft értékben, mely tartalmazza az üzemeltetési anyagok, az informatikai szolgáltatások, az egyéb szolgáltatások (bankköltségek) összegét.

**K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai** jogcímen 2025. évi költségvetésben eredeti előiránnyal nem számolunk.

**K5. Egyéb működési célú kiadás** előiránnyal 3.260.000 Ft-ot terveztünk, mely összeg működési célú pénzeszköz átadás Áht-n belülre a Kiskunhalasi Közös Önkormányzati Hivatal által ellátott munkaszervezeti feladatok fedezetére.

**K5. Tartalékok** jogcímen 2025. évi költségvetésben eredeti előiránnyal nem számolunk.

**K6. Beruházások** kiemelt előiránnyal 2025. évben nem tervezünk.

**K7. Felújítások** kiemelt előiránnyal jogcímen kiadással a 2025. évi eredeti költségvetés tervezésekor nem tervezünk.

**K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások** előiránnyal 2025. évi költségvetésben eredeti előiránnyal nem számolunk.

**K9. Finanszírozási kiadások** előiránnyal 1.160.061.990 Ft került beépítésre a költségvetésünkbe, mely a Szociális Szolgáltató Központ irányítószervi támogatása.

#### **IV. Halasi Többcélú Kistérségi Társulás Szociális Szolgáltató Központja 2025. évi elemi költségvetése**

##### **1. Bevételek**

###### **B1-7. Költségvetési bevételek**

**B4. Működési bevételek jogcímen** 334.156.800 Ft szerepel, amelyek az alaptevékenység keretében ellátottak részére nyújtott szolgáltatások eladási árából, valamint egyéb szolgáltatások (dolgozói étkeztetés) bevételeiből áll.

###### **B8. Finanszírozási bevételek**

B816. Központi, irányító szervi támogatás kiemelt előiránnyal tartalmazza az irányító szervi támogatás előiránnyát 1.160.061.990 Ft összegben.

##### **2. Kiadások előiránnyal**

A Társulás által irányított költségvetési szerv 2025. évi kiadásait – költségvetési szervenként és kiemelt előiránnyonkénti bontásban a határozat-tervezet 3.b számú melléklete tartalmazza.

**K1. Személyi juttatások** a Szociális Szolgáltató Központ foglalkoztatotti létszámához kapcsolódó kiadás 934.363.708 Ft előirányzatát tartalmazza.

**K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** személyi juttatásokhoz kapcsolódó kiadás 124.696.692 Ft.

**K3. Dologi kiadások** között jelenítjük meg az intézmény működését biztosító kiadásokat 437.328.390 Ft.

**K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai** jogcímen nem 2025. évi költségvetésben eredeti előirányzattal nem számolunk.

**K5. Egyéb működési célú kiadás** előirányzaton 2025. évi költségvetésben eredeti előirányzattal nem számolunk.

**K6. Beruházások** előirányzaton 2025. évi költségvetésben eredeti előirányzattal nem számolunk.

**K7. Felújítások** előirányzaton 2025. évi költségvetésben eredeti előirányzattal nem számolunk.

**K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások** előirányzaton 2025. évi költségvetésben eredeti előirányzattal nem számolunk.

#### **V. Költségvetési mérleg közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási terv, 3 éves tervszámok**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés a) pontja alapján a költségvetés előterjesztésekor a Társulási Tanács részére tájékoztatásul el kell készíteni a Társulás

- a) költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, illetve előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást, és
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Halasi Többcélú Kistérségi Társulás összevont, 2025. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a költségvetési határozat-tervezet 1. számú melléklete, az

előirányzat felhasználási tervet a költségvetési előterjesztés 6. számú melléklete tartalmazza.

## **VI. Közvetett támogatások**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés c) pontja alapján költségvetés előterjesztésekor a Társulási Tanács részére tájékoztatásul be kell mutatni a közvetett támogatásokat is.

A Társulás:

- ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- a helyi adónál, gépjármű adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege címen **közvetett támogatást** nem nyújt.

## **VII. Halasi Többcélú Kistérségi Társulásnak 2025. évi költségvetési határozat-tervezet egyeztetése, véleményezése**

A Társulás költségvetési határozat-tervezet egyeztetését - a helyi sajátosságok, lehetőségek, feladatok és kötelezettségek figyelembevételével – az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 27. § (1) bekezdése alapján folytattuk le.

### **Összegzés**

**A 2025. évi költségvetés összeállítása szigorú, takarékos és pontos tervezésen alapul.**

**Társulásunk 2025. évben a vonatkozó jogszabályokban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével működik és gazdálkodik, különös tekintettel a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség követelmény rendszerének eleget téve.**

**A 2025. évi költségvetés bevételi előirányzatainak tervezésénél csak a reális (teljesíthető) bevételi előirányzatok tervezésére törekedtünk.**

Kiskunhalas, 2025. február 17.

Fülöp Róbert  
Társulás Elnöke