

# Kerekegyháza Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (III. 14.) önkormányzati rendelete

## Kerekegyháza Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről

[1] Kerekegyháza Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. évre meghatározott elsődleges költségvetési célja és feladata a tárgy évi költségvetési és állami támogatások igénybevétele, valamint az elmúlt években folytatott szigorú, racionális gazdálkodás eredményeként a költségvetési egyensúly biztosítása mellett, az új pályázati lehetőségek kiaknázása a még hatékonyabb gazdálkodás, településfejlesztés érdekében, 2025. évben továbbra is feladat a kiadások folyamatos, következetes, jogszabályokon alapuló felülvizsgálatával és csökkentésével, illetve a bevételek maximalizálásával egy működőképes és fejlődő intézményhálózat, településüzemeltetés fenntartása,

[2] Kerekegyháza Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva,

[3] az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 27. § (2) bekezdése, Kerekegyháza Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2019. (XI. 28.) önkormányzati rendelete 31. § b) pontja alapján a Pénzügyi és Szociális Bizottság, a 32. § (1) bekezdés a), i), j) pontjai alapján az Ügyrendi, Vagyonnyilatkozattételi, Összeférhetetlenségi Ifjúsági és Kulturális Bizottság, a 33. § (1) bekezdés d) pontja alapján a Városfejlesztési, Mezőgazdasági és Környezetvédelmi Bizottság véleményének kikérésével, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 27. § (1) bekezdése szerinti az intézményvezetői egyeztetést követően, Kerekegyháza Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésével kapcsolatban a következőket rendeli el:

### 1. §

Jelen rendelet kiterjed Kerekegyháza Város Önkormányzata Képviselő-testületére (továbbiakban: irányító szerv) és szerveire, valamint Kerekegyháza Város Önkormányzata (továbbiakban: önkormányzat) által alapított és fenntartott költségvetési szervekre (továbbiakban: intézmények).

### 1. A költségvetés fő összegei

### 2. §

Az irányító szerv az 1. mellékletben foglaltak szerint az átmeneti gazdálkodási időszakban teljesített bevételek és kiadások figyelembevételével az önkormányzat

- a) Költségvetési bevételek összegét 1 763 136 406 Ft, amelyből
  - aa) működési bevétel 1 763 136 406 Ft,
  - ab) felhalmozási bevétel 0 Ft.
- b) Költségvetési kiadások összegét 2 017 378 940 Ft, amelyből
  - ba) működési kiadás 1 569 226 851 Ft,
  - bb) felhalmozási kiadás 448 152 089 Ft.
- c) Finanszírozási kiadások 679 033 389 Ft, amelyből
  - ca) működési kiadás 679 033 389 Ft,
  - cb) felhalmozási kiadás 0 Ft.

- d) Költségvetési hiány összegét 933 275 923 Ft határozza meg.
- e) A hiányt belső finanszírozás keretében a keletkezett 898 197 490 Ft előző évi maradvány, az államháztartáson belüli megelőlegezések 35 078 433 Ft, mint bevételek felhasználásával biztosítja.
- f) Az önkormányzat általános tartaléka 153 092 452 Ft.

### 3. §

(1) Az irányító szerv a 2. mellékletben foglaltak szerint a képviselő-testület hivatala bevételi és kiadási főösszegét 571 246 045 Ft-ban határozza meg, az az irányító szerv által biztosított 433 382 025 Ft intézményi finanszírozással együtt.

(2) Az irányító szerv a 3. mellékletben foglaltak szerint a Kerekegyerdő Bölcsőde bevételi és kiadási főösszegét 152 090 138 Ft-ban határozza meg, az irányító szerv által biztosított 136 255 593 Ft intézményi finanszírozással együtt.

(3) Az irányító szerv a 4. mellékletben foglaltak szerint a Katona József Művelődési Ház és Könyvtár bevételi és kiadási főösszegét 89 190 055 Ft-ban határozza meg, az irányító szerv által biztosított 74 317 338 Ft intézményi finanszírozással együtt.

### 4. §

(1) Az irányító szerv az önkormányzat és az intézmények költségvetési bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt, és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 5. mellékletben foglaltak szerint határozza meg.

(2) Az irányító szerv a 2025. évi beruházások és felújítások költségvetési bevételeit és kiadásait a 6. mellékletben foglaltak szerint határozza meg.

(3) Az irányító szerv az ellátottak pénzbeli és természetbeli juttatásait a 7. mellékletben foglaltak szerint határozza meg.

(4) Az irányító szerv európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek költségvetési bevételeit és kiadásait a 8. mellékletben foglaltak szerint határozza meg.

## 2. A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

### 5. §

(1) Az irányító szerv a képviselő-testület hivatala esetében a közszolgálati illetményalapot 2025. évre 46 380 forintban állapítja meg. A jegyző – a polgármester jóváhagyásával – a köztisztviselői illetményeket a közszolgálati tisztviselőkről 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Kttv.) 235. §-ában foglaltak szerint teljesítményértékeléssel alátámasztott személyi illetményrendszer keretében határozza meg.

(2) Az intézmények a személyi juttatások előirányzat megtakarítása terhére jutalmat csak előzetes felülvizsgálat után fizethetnek. Ennek maximális mértékét az irányító szerv az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.) 51. § (1) bekezdésében foglaltakra tekintettel 3%-os mértékben határozza meg.

(3) Az irányító szerv a képviselő-testület hivatala esetében a Kttv. 234. § (4) bekezdése alapján az érettségi végzettségű köztisztviselők részére az illetménykiegészítés mértékét 2025. évre 20%-ban határozza meg.

(4) Az intézmények ingatlan karbantartási feladatait a Kerekegyházi Városgazdasági Nonprofit Kft szolgáltatásainak igénybevételével kötelesek szervezni.

(5) Az irányító szerv az európai uniós projektek esetében a projektmenedzsment költségeket a 2021–2027 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről 256/2021. (V. 18.) Korm. rendeletben szabályozottak figyelembevételével, mint a közszféra szervezetekre vonatkozó speciális előírások alapján – céljuttatásként, illetve projektpremiumként számolja el.

## 6. §

(1) A tartalék felhasználásáról az irányító szerv dönt.

(2) Az irányító szerv az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 71. § (1) bekezdése szerinti mértékben, időtartamban, és lejáratú időben határozza meg az önkormányzati biztos kirendelésének követelményeit, a kirendelésre az irányító szerv jogosult.

(3) Az irányító szerv az intézmények esetében az Ávr. 35. § (10) bekezdés szerinti jogkörében a többletbevételek felhasználását nem engedélyezi, az Áht. 34. § (2) bekezdésében, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdésében foglaltak figyelembevételével az irányító szerv dönt az előirányzat átcsoportosításokról, forrásfelhasználásról.

(4) Kerekegyháza Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2019. (XI 28.) önkormányzati rendelet 22. §-a alapján kizárólag az irányító szerv jogosult dönteni hitelfelvételéről, kötvénykibocsátásról, államháztartáson kívüli forrás átvételéről, átadásáról.

## 7. §

Az irányító szerv felhatalmazza a polgármestert, az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek hozambevétel elérése érdekében történő befektetésére a vonatkozó jogszabályi keretek között a lehető legkedvezőbb és legbiztonságosabb megtakarítási forma kiválasztásával.

## 8. §

(1) Az irányító szerv Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás által működtetett Humán Szolgáltató Központ részére 134 174 153 Ft összegű államháztartáson belüli támogatást biztosít, amely tartalmazza egyrészt az állami költségvetési támogatást és finanszírozási megállapodáson alapuló támogatást az önként vállalt feladatok esetén, másrészt az önkormányzati működési hozzájárulást.

(2) Az irányító szerv Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás által működtetett Kerekegyházi Bóbita Óvoda részére 459 352 000 Ft összegű államháztartáson belüli támogatást biztosít, amely tartalmazza egyrészt az állami költségvetési támogatást, másrészt az önkormányzati működési hozzájárulást.

### **3. Gazdasági program tárgyévi célkitűzései, és az abból fakadó kötelezettségek**

#### **9. §**

(1) Az irányító szerv – figyelemmel a folyamatban lévő, ill. a tárgyévben megvalósítandó beruházásokra, fejlesztésekre – a tárgyévi fejlesztési célkitűzéseit az alábbi sorrendben hagyja jóvá:

1. TOP\_Plusz-3.3.2-21-BK1 2022-00006 azonosítószámú Új szociális szolgáltató központ kialakítása Kerekegyházaán megvalósítása, az Andrássy utcai telephely fejlesztés, mint új projektcéllal kiegészítve,
2. TOP\_Plusz-3.1.3-23 Helyi humánfejlesztések pályázat előkészítése, benyújtása társult településekkel konzorciumban,
3. közterületek fejlesztése,
4. vízhálózat fejlesztése, rekonstrukciója.

(2) Az irányító szerv a stabilitási törvényben, és a végrehajtási rendeletében foglaltak figyelembevételével nem valósít meg olyan fejlesztést, amelyhez adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges.

(3) Az irányító szerv az Áht. 29/A. §-a szerinti 3 éves tervszámokat a 9. melléklet szerint mutatja be.

#### **4. Záró rendelkezések**

#### **10. §**

Hatályát veszti a Kerekegyháza Város Önkormányzata 2025. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 15/2024. (XII. 20.) önkormányzati rendelet.

#### **11. §**

Ez a rendelet 2025. március 15-én lép hatályba.

1. melléklet a .../2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

**Kerekegyháza Város Önkormányzat költségvetési bevételei kiadásai**

			Ft
	<b>2023.évi</b>	<b>2024.várható</b>	<b>2025.évi</b>
	<b>tény</b>	<b>teljesítés</b>	<b>eredeti ei.</b>
Önkormányzatok működési támogatásai	945 928 833	1 009 034 131	1 031 501 544
Elvonások és befizetések bevételei	84 571 046	9 580 111	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	62 878 794	67 695 072	104 934 012
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>1 093 378 673</b>	<b>1 086 309 314</b>	<b>1 136 435 556</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	517 418 707	0
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>517 418 707</b>	<b>0</b>
<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>24 119 179</b>	<b>24 345 007</b>	<b>23 500 000</b>
Értékesítési és forgalmi adók	351 350 535	470 385 303	460 000 000
Gépjárműadók	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	8 964 480	10 232 700	10 000 000
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>360 315 015</b>	<b>480 618 003</b>	<b>470 000 000</b>
Egyéb közhatalmi bevételek	2 692 772	2 555 572	2 000 000
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>387 126 966</b>	<b>507 518 582</b>	<b>495 500 000</b>
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	60 211 628	35 209 741	19 340 127
Közvetített szolgáltatások értéke	36 786 233	36 641 069	34 802 493
Tulajdonosi bevételek	15 040 560	34 155 454	34 155 454
Ellátási díjak	0	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	25 498 994	23 366 968	22 635 759
Általános forgalmi adó visszatérítése	68 615	0	0
Kamatbevételek	27 822 048	23 879 476	20 000 000
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
Egyéb működési bevételek	277 375	5 016 536	267 017
<b>Működési bevételek</b>	<b>165 705 453</b>	<b>158 269 244</b>	<b>131 200 850</b>
Immateriális javak értékesítése	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	0	0	0

Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	153 543	566 929	0
Részesedések értékesítése	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>153 543</b>	<b>566 929</b>	<b>0</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	600 000	4 405 450	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	1 085 958	1 441 916	0
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>1 685 958</b>	<b>5 847 366</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2 002 492	0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>2 002 492</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>1 648 050 593</b>	<b>2 277 932 634</b>	<b>1 763 136 406</b>
Személyi juttatások	68 993 489	58 549 595	69 931 600
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 601 998	7 815 985	8 829 020
Dologi kiadások	345 104 795	395 617 101	570 665 349
Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 688 958	9 911 740	15 000 000
Egyéb működési célú kiadások	507 567 670	612 787 301	904 800 882
Beruházások	48 538 056	272 543 948	384 802 089
Felújítások	26 847 800	101 855 340	61 750 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 884 990	9 426 002	1 600 000
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>1 015 227 756</b>	<b>1 468 507 012</b>	<b>2 017 378 940</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	34 016 116	35 968 803	35 078 433
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
Belföldi értékpapírok bevételei			
Maradvány igénybevétele	532 712 122	137 482 705	898 197 490
Központi, irányító szervi támogatás			
Betétek megszüntetése	3 130 000 000	5 082 000 000	0
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>3 696 728 238</b>	<b>5 255 451 508</b>	<b>933 275 923</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	32 732 704	34 143 909	35 078 433
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0
Belföldi értékpapírok kiadásai			
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	554 335 666	555 535 731	643 954 956
Pénzeszközök betétként elhelyezése	3 605 000 000	4 607 000 000	0
Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>4 192 068 370</b>	<b>5 196 679 640</b>	<b>679 033 389</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>5 344 778 831</b>	<b>7 533 384 142</b>	<b>2 696 412 329</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>5 207 296 126</b>	<b>6 665 186 652</b>	<b>2 696 412 329</b>

## Kerekegyházi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei kiadásai

			Ft
Megnevezés	2023.évi	2024.várható	2025.év
	tény	teljesítés	eredeti ei.
Önkormányzatok működési támogatásai			
Elvonások és befizetések bevételei			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	4 923 531	0
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>4 923 531</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Vagyoni típusú adók</b>			
Értékesítési és forgalmi adók			
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>			
Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	53 720 634	50 628 272	50 591 982
Közvetített szolgáltatások értéke	300 387	2 570 009	2 570 009
Tulajdonosi bevételek	0	0	0
Ellátási díjak	43 392 769	50 830 445	50 830 445
Kiszámlázott általános forgalmi adó	26 301 840	28 092 178	28 082 379
Általános forgalmi adó visszatérítése	1 773 500	0	0
Kamatbevételek	16	9	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
Egyéb működési bevételek	1 141 357	5 393 551	0
<b>Működési bevételek</b>	<b>126 630 503</b>	<b>137 514 464</b>	<b>132 074 815</b>
Immateriális javak értékesítése			
Ingatlanok értékesítése			

Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		15 748	0
Részesedések értékesítése			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>Felhalmozási bevételek</b>	0	15 748	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	0	0	0
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>126 630 503</b>	<b>142 453 743</b>	<b>132 074 815</b>
Személyi juttatások	210 306 171	233 691 533	264 657 700
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 284 300	36 132 712	37 991 320
Dologi kiadások	258 991 546	232 485 310	247 807 820
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	61 069 142	6 640 535	5 789 205
Beruházások	1 507 652	3 274 518	15 000 000
Felújítások	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások			
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>564 158 811</b>	<b>512 224 608</b>	<b>571 246 045</b>
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
Belföldi értékpapírok bevételei			
Maradvány igénybevétele	60 397 490	6 640 535	5 789 205
Központi, irányító szervi támogatás	383 771 353	368 919 535	433 382 025
Betétek megszüntetése			
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>444 168 843</b>	<b>375 560 070</b>	<b>439 171 230</b>
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
Belföldi értékpapírok kiadásai			
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása			
Pénzeszközök betétként elhelyezése	0		
Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>570 799 346</b>	<b>518 013 813</b>	<b>571 246 045</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>564 158 811</b>	<b>512 224 608</b>	<b>571 246 045</b>

## Kerekegyerdő Bölcsőde költségvetési bevételei kiadásai

			Ft
Megnevezés	2023.évi	2024.várható	2025.év
	tény	teljesítés	eredeti ei.
Önkormányzatok működési támogatásai			
Elvonások és befizetések bevételei			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 095 623	1 529 728	1 859 000
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>2 095 623</b>	<b>1 529 728</b>	<b>1 859 000</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Vagyoni típusú adók</b>			
Értékesítési és forgalmi adók			
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>			
Egyéb közhatalmi bevételek			
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	0	0	0
Ellátási díjak	1 667 360	1 896 460	1 896 460
Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0
Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
Kamatbevételek	7	6	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
Egyéb működési bevételek	188	1 481	0
<b>Működési bevételek</b>	<b>1 667 555</b>	<b>1 897 947</b>	<b>1 896 460</b>
Immateriális javak értékesítése			

Ingatlanok értékesítése			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
Részesedések értékesítése			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>3 763 178</b>	<b>3 427 675</b>	<b>3 755 460</b>
Személyi juttatások	83 160 688	90 679 954	105 979 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 568 826	11 604 840	14 115 000
Dologi kiadások	22 740 287	16 585 742	17 417 053
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	17 511 865	1 711 721	12 079 085
Beruházások	0	0	2 500 000
Felújítások	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>134 981 666</b>	<b>120 582 257</b>	<b>152 090 138</b>
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
Belföldi értékpapírok bevételei			
Maradvány igénybevétele	17 511 865	1 711 721	12 079 085
Központi, irányító szervi támogatás	115 418 344	127 521 946	136 255 593
Betétek megszüntetése			
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>132 930 209</b>	<b>129 233 667</b>	<b>148 334 678</b>
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
Belföldi értékpapírok kiadásai			
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása			
Pénzeszközök betétként elhelyezése	0		
Pénzügyi lízing kiadásai	0		
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>136 693 387</b>	<b>132 661 342</b>	<b>152 090 138</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>134 981 666</b>	<b>120 582 257</b>	<b>152 090 138</b>

## Katona József Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési bevételei kiadásai

			Ft
	2023.évi	2024.várható	2025.évi
	tény	teljesítés	eredeti ei.
Önkormányzatok működési támogatásai			
Elvonások és befizetések bevételei			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		0	
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Vagyoni típusú adók</b>			
Értékesítési és forgalmi adók			
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>			
Egyéb közhatalmi bevételek			
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	832 100	3 224 600	3 224 600
Közvetített szolgáltatások értéke	3 202 065	8 385 921	8 385 921
Tulajdonosi bevételek	0	0	0
Ellátási díjak	0	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	552 328	552 328
Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
Kamatbevételek	5	5	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	111 028	0
Egyéb működési bevételek	170 783	2 671 686	0
<b>Működési bevételek</b>	<b>4 204 953</b>	<b>14 945 568</b>	<b>12 162 849</b>
Immateriális javak értékesítése			
Ingatlanok értékesítése			

Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
Részesedések értékesítése			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>4 204 953</b>	<b>14 945 568</b>	<b>12 162 849</b>
Személyi juttatások	25 173 685	31 746 452	41 716 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 871 823	3 784 958	5 566 000
Dologi kiadások	30 077 559	34 379 226	36 598 187
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	6 661 691	1 227 855	2 709 868
Beruházások	0	798 069	2 600 000
Felújítások	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>64 784 758</b>	<b>71 936 560</b>	<b>89 190 055</b>
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
Belföldi értékpapírok bevételei			
Maradvány igénybevétele	6 661 691	1 227 855	2 709 868
Központi, irányító szervi támogatás	55 145 969	58 473 005	74 317 338
Betétek megszüntetése			
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>61 807 660</b>	<b>59 700 860</b>	<b>77 027 206</b>
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
Belföldi értékpapírok kiadásai			
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása			
Pénzeszközök betétként elhelyezése			
Pénzügyi lízing kiadásai	0		
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>66 012 613</b>	<b>74 646 428</b>	<b>89 190 055</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>64 784 758</b>	<b>71 936 560</b>	<b>89 190 055</b>

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

**Beruházási és fejlesztési kiadások pénzügyi finanszírozása**

				Ft
<b>Megnevezés</b>	<b>2025.évi eredeti előir.</b>	EU forrásból hazai társfinanszírozással	Állami támogatás	Önkormányzat saját bevételei (adó, egyéb)
<b>Felújítás</b>				
Út, parkoló, közterület felújítás, tervezés	60 000 000			60 000 000
EÜ. Ház elektromoshálózat felújítás	1 750 000			1 750 000
<b>Összesen</b>	<b>61 750 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61 750 000</b>
<b>Felhalmozás, beruházás</b>				
Művelődési ház tárgyi eszköz beszerzés	2 600 000			2 600 000
Bölcsőde tárgyi eszköz beszerzés	2 500 000			2 500 000
Közös önkormányzati hivatal tárgyi eszköz beszerzés, informatikai eszközbeszerzés (hivatal, labor, védőnők, konyha)	15 000 000			15 000 000
Önkormányzati feladatellátás egyéb tárgyi eszköz beszerzés	5 000 000			5 000 000
TRT új készítése	3 592 800			3 592 800
TOP-Plusz Új szociális szolgáltató központ kialakítása	221 209 288	221 209 288		
VG. KFT telephely kialakítás	25 000 000			25 000 000
Vízálózat bővítés, bekötővezeték rekonstrukció	130 000 000			130 000 000
<b>Összesen</b>	<b>404 902 088</b>	<b>221 209 288</b>	<b>0</b>	<b>183 692 800</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>466 652 088</b>	<b>221 209 288</b>	<b>0</b>	<b>245 442 800</b>

7. melléklet a .../2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

**Ellátottak pénzbeli juttatásai**

## Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek

									Ft
A projekt megnevezése: Új szociális szolgáltató központ kialakítása									
A projekt azonosítószáma: TOP_PLUSZ-3.3.2-21-BK1-2022-00006									
A projekt megvalósulásának tervezett időtartama: 2022.06.30.-2026.06.30.									
sorszám	Megnevezés	A program költségvetése az eredeti támogatási szerződés szerint	A program költségvetése az hatályos támogatási szerződés szerint	Tárgyévvel megelőző évben pénzügyileg teljesített bevételek és kiadások			2025. évben tervezett bevételek, kiadások	Tárgyévvel követő évek költségvetésében várható bevételek, kiadások	
				Előző évek	2023	2024			
1	EU támogatás (támogatási intenzitás % )	536 250 000	536 250 000			536 250 000			
2	- utófinanszírozás								
3	ebből támogatási előleg folyósítás								
4	- szállítói finanszírozás								
5	- előfinanszírozás	536 250 000	536 250 000			536 250 000			
6	Önkormányzati hozzájárulás ( % )	9 139 500	9 139 500		9 139 500				
7	Támogatásértéktű bevételek								
8	Végleges pénzeszközátvétel								
9	Maradvány								
10	Visszaigényelhető ÁFA-bevételek								
11	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>545 389 500</b>	<b>545 389 500</b>	<b>0</b>	<b>9 139 500</b>	<b>536 250 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
12	Beruházási kiadások (ÁFA nélkül)	403 558 025	403 558 025	11 000 000	10 653 543	164 809 333	217 095 149		
13	Beruházási kiadások általános forgalmi adója	10 527 596	10 527 596	2 970 000	2 876 457	567 000	4 114 139		
14	Felújítások (ÁFA nélkül)								
15	Felújítások általános forgalmi adója								
16	Személyi juttatások								
17	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó								
18	Dologi és egyéb folyó kiadások	122 164 379	122 164 379		9 314 800	50 564 873	62 284 706		
19	Támogatásértéktű kiadások								
20	Végleges pénzeszközátadások								
21	<i>Átírtó kiadásként elszámolt kifizetések</i>								
22	<b>Költségvetésben elszámolható kiadások</b>	<b>536 250 000</b>	<b>536 250 000</b>	<b>13 970 000</b>	<b>22 844 800</b>	<b>215 941 206</b>	<b>283 493 994</b>	<b>0</b>	
23	(+/-) Projekt fel nem használt előlege/előző évek előleg felhasználása								
24	<b>Elszámolható kiadások összesen (22. sor + 23. sor)</b>	<b>536 250 000</b>	<b>536 250 000</b>	<b>13 970 000</b>	<b>22 844 800</b>	<b>215 941 206</b>	<b>283 493 994</b>	<b>0</b>	
25	Nem támogatott kiadások	9 139 500	9 139 500		9 139 500				
26	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (22. sor + 25. sor)</b>	<b>545 389 500</b>	<b>545 389 500</b>	<b>13 970 000</b>	<b>31 984 300</b>	<b>215 941 206</b>	<b>283 493 994</b>	<b>0</b>	
27	<b>Külső projektmenedzsment (2,5 %)</b>	<b>13 750 000</b>	<b>13 750 000</b>			<b>13 750 000</b>			