

KH/2439-1/2025.

ELŐTERJESZTÉS

Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. március 12-i ülésére

Tárgy: Kerekegyháza Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése elfogadása II. forduló

Az előterjesztést készítette:

Halcsikné Szabó Ágnes
pü irodavezető

Előterjesztő:

Dr. Kelemen Márk
polgármester

Véleményezésre és tárgyalása
megkapta:

A Képviselő-testület bizottságai

Törvényességi véleményezésre
megkapta:

Vincze Miklós
jegyző

Jóváhagyom:

Vincze Miklós
jegyző

Pénzügyi iroda részéről látta:

Halcsikné Szabó Ágnes
pü irodavezető

Döntési javaslat: rendelet-tervezet, határozat-tervezet

Döntési változatok száma: 1

Melléklet: hatásvizsgálati lap

Kerekegyháza Város Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

Kerekegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. március 12-i ülésére

Tárgy: Kerekegyháza Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése elfogadása II. forduló

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (továbbiakban: Kvtv.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény /továbbiakban: Áht./, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet /továbbiakban: Ávr./, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet szerint az Önkormányzat 2025. évi költségvetése II. forduló rendelet-tervezetét az alábbiak szerint ismertetem (a változások **dőlt** szedéssel).

Jelen költségvetési rendelet-tervezet elsődlegesen:

a./ a kötelező feladatok finanszírozását,

b./ az önként vállalt feladatok, ezen belül:

- ❖ a vérvételi labor,
- ❖ Kerekegyháza és Térsége Feleadatellátó Társulás keretein belül:
 - a jelzőrendszeres házigétségnyújtás,
 - támogató szolgálat,
- ❖ tanyagondoki szolgálatok,
- ❖ közterület-felügyelet,
- ❖ településőr,
- ❖ menekültek ellátása,
- ❖ önkormányzati rendezvények szervezése,
- ❖ idősek támogatása,
- ❖ és az államháztartáson kívülre adott pénzeszköz átadásokat: civil szervezetek támogatása,

biztosítja.

Átmeneti gazdálkodás:

Az átmeneti gazdálkodás keretében – 2025. január 1. napjától jelen előterjesztés beterjesztéséig – a mindennapos működés keretében szükséges kiadások teljesítésére került sor, amelynek mértéke az előző naptári év hasonló időszakával megegyező, a költségvetési szervek a jogszabályok szerinti bevételeiket folytatólagosan időarányosan beszédtek. Ezeket a bevételeket és kiadásokat az adott költségvetési szerv kiadásainál, és bevételeinél figyelembe vettük. A személyi juttatások között a soros lépők fizetési fokozatok közötti átvizetését végrehajtottuk, valamint a 2024. évvégi jelentős mértékű minimálbér növekedésből származó jövedelemváltozásokat is, az egyéb különböző szakágazati bérpótlékok változását, és a pedagógus életpályatörvény kapcsán végrehajtott átsorolásokat is.

2025. évi költségvetés

A 2025. évi legfontosabb költségvetési tervezési szempont az **óvatosság-elvének az érvényesítése** volt, hogy a költségvetési tartalékunk teljes mértékben ne kerüljön működési költségekre felhasználásra az alábbi indokok miatt:

A 2025. évi költségvetés tervezésekor is - mind bevételi-, mind kiadási oldalról - fokozottan figyelembe vettük az ukrajnai háború miatt kialakult negatív hatásokat: infláció, energiaválság, gazdasági visszaesés, és a Kerekegyházaán ismételten megjelent madárinfluenzát.

Az elmúlt évek negatív gazdasági kihatásait, folyamatait, jelentősen befolyásolják fentebb ismertetett gazdasági következmények, amelyek sajnálatos módon pontosan még most sem tervezhetőek meg.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően, az egészségügyi szolgáltatások zavartalan biztosítása érdekében a II. sz. háziiorvosi körzetet az Önkormányzat működteti, annak betöltéséig.

Magyarország 2025. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2024. évi LXXIV. törvény 247-249 §-ai tartalmazzák a *helyi iparüzési adóbevételek többlete alapján meghatározandó fizetési kötelezettséggel kapcsolatos szabályokat*, az abban foglaltakat összefoglalva:

A Kvtv. alapján a 25 000 forint feletti egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat (esetünkben ennek mértéke: 49 047 Ft/fő) az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesít a központi költségvetésnek. A szolidaritási hozzájárulás központi költségvetés felé történő teljesítése a nettó finanszírozás keretében történik. Az önkormányzati szolidaritási hozzájárulás önkormányzatonkénti számított összegét rendeletben teszi közzé az államháztartásért felelős miniszter. **A vonatkozó miniszteri rendelet megjelent, a pontos összeg: 79 753 989 forint.**

A tárgyévben (2025.) önkormányzati szolidaritási hozzájárulást teljesítő helyi önkormányzat a tárgyévi befolyó (2025.) és a tárgyévet megelőző évben befolyt (2024.) helyi iparüzési adóbevétele közötti többletnek a tárgyévi és a tárgyévet megelőző szolidaritási hozzájárulás különbözetével korrigált összegét a Területfejlesztési Alap részére a május és november havi nettó finanszírozás keretében teljesíti.

A tárgyév május és november hónapokban teljesítendő fizetési kötelezettség önkormányzatonkénti összegét az államháztartásért felelős miniszter a területfejlesztésért felelős miniszter egyetértésével rendeletben határozza meg a 3. és 9. havi időközi költségvetési jelentésében jelzett helyi iparüzési adóbevétele összegének figyelembevételével.

Ha a tárgyhónapra vonatkozó fizetési kötelezettség értéke negatív szám, akkor az önkormányzatnak a tárgyhónapra vonatkozóan fizetési kötelezettsége nincs. A tárgyévi tényleges helyi iparüzési adóbevétele 12. havi időközi költségvetési jelentésben jelzett összege alapján a tárgyévet követő évben, a március havi nettó finanszírozás keretében történik a tárgyévi fizetési kötelezettség elszámolása. Ha a 12. havi időközi költségvetési jelentés szerint a tárgyhónapra vonatkozó fizetési kötelezettség értéke negatív szám, akkor az önkormányzat annak abszolút értékét támogatásként a nettó finanszírozás keretében megkapja.

2024. évi adóbevételeink: 470 385 303 Ft

2024. évi adóerőképességünk: 40 845 Ft/fő

2024. évi szolidaritási hozzájárulás összege: 43 584 597 Ft

2025. évi betervezett adóbevételeink: 460 000 000 Ft

2025. évi adóerőképességünk: 49 047 Ft/fő

2025. évi szolidaritási hozzájárulás összege: **79 753 989 Ft.**

A fentiek alapján, ha a 2025. évi és a 2024. évi szolidaritási hozzájárulás összegével korrigált iparüzési adóbevételeink különbözete pozitív eredményt mutat, úgy azt be kell fizetnünk a Területfejlesztési Alapba, vagyis, a folyamatban lévő EU-s támogatásból, és áthúzódó sajátságos kiadási elölirányzatokból megvalósuló, és a betervezett közterületfejlesztéseken túl, további fejlesztési célokat csak egyedi döntéssel javasolok majd betervezni, a zavartalan működés fenntartása, mint elsődleges szempont teljesítése érdekében.

Jelen II. fordulós költségvetés elkészítésekor nem ismertek minden működést jelentősen befolyásoló kormány-, illetve miniszteri rendelettel meghatározásra kerülő további költségvetési támogatások (pl: a 2024. évi minimálbér emelkedés finanszírozását szolgáló kiegészítő támogatás) összege.

Az Áht. által előírt az előterjesztésben tájékoztatásul bemutatandó táblák:

A 1 sz. melléklet tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban bemutatva a tárgyévet megelőző két év teljesítési adatait is.

A 2. sz. melléklet tartalmazza az Áht. 78. § (2) bekezdés alapján elkészített likviditási tervét /előirányzat felhasználási terv/.

A 3 sz. melléklet tartalmazza a több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve bemutató táblát.

A 4. sz. melléklet tartalmazza közvetett támogatásokat: a táblázatban részletezett támogatási összegek folyósításának jogcímét bemutató képviselő-testületi határozatok, helyi rendeletek felsorolásával.

I. Bevételek:

Működési bevételek: Térítési díjak, bérleti díjak, egyéb bevételek (pl. szolgáltatások ellenértéke, ellátási díjak, kamatbevételek, közterület-foglalás, stb.). Az intézmények alapfeladatainak működési bevételeit vettük figyelembe. A 2013. január 1. napjával létrehozott Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás a Humánszolgáltató Központ, 2013. szeptember 1. napjától a Kerekegyházi Bóbita Óvoda irányító szerve. Törvényi szabályozás szerint a társulás munkaszervezeti feladatait a gesztor önkormányzat hivatala látja el, az jogosult a költségvetési támogatás lehívására. A Társulás költségvetését a Társulási Tanács fogadja el. A költségvetési határozatban szereplő összegek: az intézmény szociális és óvodai nevelési feladataira kapott központi támogatások pénzeszköz átadásként jelenik meg így költségvetésünkben.

Térítési díjakat a 2024. évi bevételek alapján terveztük.

A Működési bevételek között (tulajdonosi bevételek): Az önkormányzati lakások lakbérbevételei, egyéb ingatlanok, helyiségeinek bérleti díjai, ellátási díjak, szolgáltatások ellenértéke szerepelnek itt. Összege: 277 335e Ft.

Felhalmozási bevételek ezen a soron nem terveztünk bevételt.

Közhatalmi bevételek (helyi adók) (5. melléklet): A Képviselő-testület által megszabott mértékekkel számított várható adóbevételeket tartalmazza. A magánszemélyek kommunális adója (8 000 Ft/ingatlan) és az idegenforgalmi adó (420 Ft/megkezdett éjszaka). iparűzési adó (1,6%). A tervezett kommunális adóbevétel 23 500e Ft (24 000e Ft volt 2024-ben). A 2024. évi iparűzési adó bevételünk 470 385 303 Ft. 2025. évre iparűzési bevételként 460 000 000 Ft-ot terveztünk.

Idegenforgalmi adóbevételre 10 000e Ft-ot terveztünk.

Költségvetési támogatások (6. melléklet): Kvtv. 2. mellékletében foglaltak alapján számított állami hozzájárulások. 2024. évhez hasonlóan a feladatfinanszírozás alapján határoztuk meg a támogatások összegét, ennek a kapott támogatások elszámolásánál van jelentős szerepe, azokkal, feladatonként külön-külön el kell számolnunk.

A költségvetési, állami támogatásokat a Kvtv. értelmében az adott településre megállapított adóerőképesség figyelembevételével határozzák meg. Ennek értelmében sávosan progresszíven növekedő összegben a 25 000 Ft/fő feletti adóerőképességgel rendelkező településeknek önkormányzati szolidaritási hozzájárulás jogcímen kell a szolidaritási hozzájárulást „befizetniük” a központi költségvetésbe, amelynek módja, hogy ezen összeggel csökkentik az adott településnek a havonta kiutalandó nettó finanszírozást, melynek összegét már fentebb ismertettem. A szociális feladatok egyéb támogatása esetében - a tanyagondnoki szolgálatra és a bölcsődei feladatellátásra, közmunka önrészre, HSZK feladatokra, települési támogatásra lehetne fordítani - a központi költségvetés támogatást biztosít azon önkormányzatok számára, amelyek esetében az egy főre jutó adóerő-képesség nem haladja meg a 35 000 Ft-ot. Erre a támogatásra már 2024. évben sem voltunk jogosultak, és sajnos 2025. évben sem.

Az állami támogatások, az előző évihez hasonlítva a bérintézkedések miatt növekedtek, ennek következtében intézményi feladatok ellátási támogatása kedvezőbb összegű lett.

A 2024. évi minimálbéremelkedés, és pedagógus életpálya miatti bértömeg emelkedés finanszírozása beépült az alaptámogatásba.

Egyéb felhalmozási célú támogatások: Ezen a soron jelenleg nem terveztünk.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7. melléklet) Itt terveztük a közfoglalkoztatási támogatás összegét, amelynek mértéke 100%-os támogatásintenzitású. Itt jelenik meg továbbá a társult települések szociális, óvodai feladatokhoz történő hozzájárulása, NEAK-tól átvett finanszírozás, Fülöpháza Önkormányzat hozzájárulása a közös önkormányzati hivatal működéséhez. **A 2025. évre megállapított polgármesteri illetménynövekedési támogatás összege: 7 341 849 Ft. Az állami támogatások összege: 1 048 728 398 Ft. Továbbá a kulturális bérfelkészítési támogatás: 5 921 e Ft.**

A hivatal költségfelosztását az alábbiakban mutatom be:

	Ft			
Megnevezés	Személyi juttatás	Járulék	Dologi	Összesen
Általános igazgatás	115 862 700	15 246 320	45 698 712	176 807 732
Adó igazgatás	21 567 000	3 000 000	141 750	24 708 750
Állampolgársági ügyek	7 205 000	970 000	528 807	8 703 807
Építésügy igazgatás	14 022 000	1 900 000	260 819	16 182 819
Szociális igazgatás	7 082 000	1 200 000	683 524	8 965 524
Kiadások összesen	165 738 700	22 316 320	47 313 612	235 368 632
Állami finanszírozás				159 323 320
Működési bevétel				5 813 012
Bevételek összesen				165 136 332
Települések hozzájárulása				70 232 300
Fülöpháza(898 fő)				8 190 728
Kerekegyháza(6802 fő)				62 041 572

Államháztartáson kívülről átvett működési célú pénzeszköz ezen a soron nem terveztünk bevételt.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz ezen a soron nem terveztünk bevételt.

Előző évi költségvetési maradvány: A 2024. évi költségvetésünk teljesítése, a folyamatos racionális gazdálkodásunk, és felelős döntéseink eredményeként az előzetes számításaink szerint a maradvány értéke 898 197 490 Ft (ami tartalmazza a kiutalt EU-s támogatási összeget is TOP_PLUSZ HSZK).

Felhalmozási hitel: felhalmozási hitel felvételét a megvalósítás alatt álló fejlesztések esetében jelenleg nem terveztünk.

Működési hitel: működési hitel felvételét nem terveztük. Munkabérhitel felvételére jelenleg nincs szerződésünk.

Az összevont bevételi főösszegünk a fent felsorolt bevételekkel tervezve **2 886 764 ezer forint.**

II. Kiadások:

Személyi juttatások: A személyi alapbéreket jogszabályi előírások alapján számítottuk ki. A köztisztviselők részére a cafetéria-juttatást az előző évi mértékkel építettük be a költségvetésbe. A költségvetési rendeletben a köztisztviselői „2019. évi kiegyenlítő bérrendezési alap támogatási” pályázatban foglalt vállalásnak megfelelően a köztisztviselők 2025. évi illetményalapját szintén 46 380 forintban határoztuk meg, amely összeget a továbbiakban nem lehet csökkenteni. 2025-ben 22,78 főre biztosít támogatást – 6 994 000 Ft/fő összegben – (2024-ben 22,79 főre 6 000 000 Ft/fő összegben) az Állam által finanszírozott létszám Fülöpházával együtt. A gesztor – jelen esetben Kerekegyháza – igényli a közös hivatal fenntartásával kapcsolatos költségvetési támogatást. Az állami finanszírozás a többletkiadásokra fedezetet nyújt, helyi iparüzési adót nem lehet köztisztviselői bérek és azok járulékaire fordítani Változatlanul 26 fő köztisztviselő foglalkoztatását terveztük - a közös hivatal fenntartásával kapcsolatos megállapodásban, az SZMSZ-ben, a teljesítményértékelési szabályzatban foglaltak figyelembevételével - az alábbi előírások szerint:

- a közterület-felügyelő foglalkoztatási költsége csak Kerekegyházát terheli,
- az érettségi végzettséggel rendelkezők részére 20 %-os mértékű illetményeltérítés,
- a hivatal köztisztviselői állományának a minősítésük alapján személyi illetményt határozunk meg, így biztosítva a teljesítményértékelés szerinti differenciálást.

Itt terveztük a közfoglalkoztatási személyi juttatások összegét intézmények, és önkormányzat esetében összesen 6 fővel 100%-os támogatási mértékkel.

A személyi juttatások előirányzatát a minimálbérnövekedés – 290 800 Ft/hó, és 348 800 Ft/hó – figyelembe vételével határoztuk meg.

A gyermekétkeztetési feladatok ellátásának változása miatt, Kunbaracs Község gyermekétkeztetési feladatait is ellátja a hivatal, valamint 2017. január 1-től Fülöpháza Község Önkormányzat konyhája a hivatal telephelyeként működik. 2025. évben is 18,5 fő foglalkoztatását terveztük (technikai és konyhai személyzet), a kiadások a hivatal költségvetésében jelennek meg, állami támogatás keretében a gyermekétkeztetés esetében az elismert foglalkoztatotti létszám 16,26 fő. A konyha folyamatosan teljes kapacitással működik. Az iskola konyhán továbbiakban is javasolom biztosítani a foglalkoztatottak részére a keresetkiegészítést szakács munkakörben foglalkoztatottak részére keresetkiegészítést biztosítani: élmezésvezető, és főszakács részére 150 e Ft/hó, szakácsok részére 100 e Ft/hó, a konyhai dolgozók részére pedig 40 e Ft/hó összegben, a kiegészítések a gyermekétkeztetési feladatok támogatás terhére elszámolhatók.

A Humánszolgáltató Központ, Kerekegyházi Bóbita Óvoda személyi juttatásai a társulási költségvetésben jelennek meg. A Bóbita Óvoda esetében 2019. évben a foglalkoztatotti

létszám 1 fő udvaros személy foglalkoztatásával bővült, és 2019. évben a TOP óvoda pályázatban foglaltaknak megfelelően, 1 fő dajka foglalkoztatását a tervezéskor 2025. évben is figyelembe vettük. Terveztünk a pedagógus életpályatörvény kapcsán előírt bérnövekménnyel is, mind az óvoda, mind a bölcsőde esetében is. A TOP bölcsőde pályázatunk eredményeként a 4. csoport 2022. januárban megkezdte működését, így a 4. csoporthoz szükséges 4 fős foglalkoztatotti létszámot 2025. évben is beterveztük.

Figyelembe vettük a jubileumi juttatások összegét a személyi jellegű kiadások között. A bankszámla vezetés költségeinek kifizetését előirányoztuk 2025. évre. Jelenleg nem terveztük (évközi módosítás keretében kívánjuk beépíteni) a szociális ágazati összevont pótlékot. Itt terveztük továbbá az intézmények és konyha esetében 50 000 Ft/fő összegben az adott intézményvezető által kidolgozott teljesítményértékelési rendszer szerint biztosított többletjuttatás összegét is.

Az elmúlt testületi ülésünkön felülvizsgáltuk a közművelődési ágazatban foglalkoztatottak 112/2020. (X. 28.) sz. Kth. – a kulturális intézményekben foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának átalakításával kapcsolatos fenntartói döntések tárgyú – határozatban megfogalmazott javadalmazási rendszert: végzettséghez kötött alapbéréket megemeltük.

Össz-önkormányzati szinten átlagosan mintegy 9%-os bérfeljesztésre került sor, ami a minimálbér emelésének szintjével megegyező mértékű, melynek célja bérfeszültségek csökkentése, és munkaerő megtartás.

A pedagógus-életpályatörvény, és az egészségügyi jogviszony hatálya alá tartozó foglalkoztatottak bérezését az adott jogszabály szabályozza.

Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó: mértéke 13 %, kivéve a közfoglalkoztatást, ott 6,5 %. A rehabilitációs hozzájárulási adó fizetési kötelezettséget ezen a soron kell tervezni /hivatal/ 5 496e Ft.

Dologi kiadások az intézményi adatszolgáltatások alapján a dologi kiadásokat a legszükségesebb, folyamatosan felmerülő költségek figyelembevételével határoztuk meg. Intézményeink költségvetésénél a dologi kiadásokat általánosan – az előző évi tényadatokat figyelembe véve – 5%-os inflációval megemelve terveztük. Az élelmezés esetében a 2024. évi eredményes közbeszerzési eljárásban megajánlott ellenértékek figyelembevételével határoztuk meg a kiadásokat, jelenleg folyamatban van az új 2025. évi közbeszerzési eljárás. Az intézmények jelezték karbantartási igényeiket, amelyeket 2025. évben is a Városgazdasági Nonprofit Kft. látja el. Legfontosabb feladat a minden évben kötelező tisztasági festés, és a nevelési szobák, irodák festése, valamint a közfoglalkoztatási lehetőségektől függően az udvari munkák ellátása. 2025. évben is közreműködünk a gyermek- és szociális táboroztatás finanszírozásában.

A Városgazdasági Nonprofit Kft.-vel megkötött Feladatellátási szerződés módosítása értelmében a 2025. évre tervezett feladatainak ellenszolgáltatási összegét bruttó 178 952 751 Ft-al terveztük.

Itt szerepeltetjük a rendezvény költségeket összesen 39 000e Ft összegben, ezen összeg csökkentése érdekében pályázat benyújtására kerül sor.

A TOP_Plusz HSZK projektünk megtakarítása terhére tervezett Andrassy utcai telephelyfelújítás kiviteli tervdokumentációja ellenértékét itt szerepeltetjük 10 160 000 Ft értékben.

Ellátottak juttatásai (a rendelet 7. melléklete): A települési támogatási és gyermekvédelmi ellátások támogatási kiadások összegét az önkormányzati költségvetésben 15 000e Ft-ban határoztuk meg a nyugdíjasok egyszeri támogatása, és a módosult települési támogatási feltételek változása miatt került az összeg megemelésre.

Egyéb működési célú kiadások között államháztartáson belülről tervezett kiadás: (8. melléklet) Itt terveztük a Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás részére átadandó támogatást 594 226 153 Ft-ot (költségvetési állami finanszírozás, a költségvetési egyensúly

megteremtéséhez szükséges önkormányzati hozzájárulást), valamint a Bursa ösztöndíj pályázat önrészét, melynek összege: 500 000 Ft. A szolidaritási hozzájárulás összege: **79 753 989 Ft.**

Az általános tartalék **164 544 952 Ft.**

Egyéb működési célú kiadások között államháztartáson kívülre tervezett kiadás: (9. melléklet)

Tűzoltó Köztestület esetében a jogszabályi rendelkezés alapján lakosságszám-arányosan határoztuk meg a támogatási összeget, Kerekegyházára eső rész 33 282 755 Ft. A Sportegyesület részére 36 000 000 Ft támogatást irányoztunk elő. A fogorvosi szolgálatok 500e Ft/praxis támogatást kapnak, míg a háziorvosi szolgálatok esetében az orvosi ellátás biztosítása érdekében Önkormányzatunk teljes egészében átvállalja a rezsiköltségeket a szolgálatok helyett. A Polgárőrség részére 2 000e Ft-ot terveztünk. A nevelési intézményeink folyamatos szakmai munkáját segítve, az intézmény tevékenységét segítő alapítványoknak, iskolaira 1 000e Ft, óvodaira 400e Ft (2024. évi támogatás ezévi felhasználása mellett, mivel a 2024. évben megrendelt játékokat csak ezévben számlázták), bölcsődeire 100e Ft támogatást irányoztunk elő, amelyeknek támogatási céljairól évközben egyeztetünk. Egyéb kisösszegű támogatásokra 250e Ft-ot, Falu- és Tanyagondnokok Országos Szövetségének 60e Ft-ot, Rákóczi Szövetségnek 100e Ft-ot, Településünk Fejlődéséért Alapítványnak 500e Ft-ot, az egyházak esetében 500e-500e Ft támogatást, Soha ne add fel Lázár Bence Emlékalapítvány részére 100e Ft-ot irányoztunk elő.

Felhalmozási célú kiadások között államháztartáson belülrre: ezen a soron nem terveztünk kiadást.

Felhalmozási célú kiadások között államháztartáson kívülre: ezen a soron terveztük A Városgazdasági Nonprofit Kft részére a magasabb műszaki tartalmú e-teherautó beszerzéséhez az 1 600 000 Ft-ot.

Beruházási, felhalmozási, felújítási kiadások (a rendelet 6. melléklete): ezen a soron szerepeltetjük a kisértékű tárgyi eszközök pótlását pl: az intézmények esetén irodai berendezések, konyhai eszközök, légkondicionáló, hűtőszekrény beszerzése, mosogatógép, számítógép, tárolók, stb: bölcsőde 2 500e Ft, hivatal 15 000e Ft (informatika: számítógép beszerzések /Windows11 operációs rendszernek való megfeleltetés/, információbiztonsági kiberbiztonsági előírások) tárgyi eszköz beszerzések, konyhai eszközök, stb. beszerzése). A művelődési ház esetében tárgyi eszköz beszerzés 2 600e Ft értékben. Az önkormányzat esetében 5 000e Ft-ot terveztünk.

Itt szerepelnek továbbá az elmúlt évben meghozott fejlesztési döntéseink 2025. évre áthúzódó kiadásai is: Városgazdasági Nonprofit Kft új hulladékfogadó telephely kialakítása 25 000 000 Ft, az EÜ-ház feletti lakás bérlakás villamos-hálózat korszerűsítése 1 750e Ft összegekben.

Változatlanul szerepel a költségvetésünkben kiadási előirányzatként a 2023. szeptemberi döntésünknek megfelelően a víziközmű-hálózat fejlesztésre 130 000 000 Ft értékben irányoztunk elő kiadást.

A 2025. évben is célunk a belterületi úthálózat, a közterületek, közparkok tervszerű fejlesztése, amelyre 60 000 000 Ft -ot terveztünk.

Itt szerepel továbbá a TRT megalkotása 2025-re áthúzódó költsége: 3 592 800 Ft összegben.

Ezen a soron szerepeltetjük a támogatást nyújtó felé még el nem számolt TOP_Plus új HSZK építése kivitelezési költségeit is, a megtakarításból fog megvalósulni a HSZK Andrassy utcai telephely felújítása is.

Általános tartalék Az általános tartalék összege **164 544 952** Ft. Ez a keret szolgál eredeti előirányzatban nem tervezett kiadások finanszírozására, például az esetleges EU-s TOP_Plusz, és egyéb pályázati lehetőségek önrészének biztosítására külön döntés alapján.

A költségvetési rendelet-tervezetünk az alábbi fejlesztési célokat tartalmazza:

1. TOP_Plusz-3.3.2-21-BK1 2022-00006 azonosítószámú Új szociális szolgáltató központ kialakítása Kerekegyházán” megvalósítása, az Andrassy 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.

A 2025. évi költségvetésünk az intézmények által kimutatott költségigények figyelembevételével - a kormányzati előírásoktól függetlenül is általunk már évek óta alkalmazott feladatfinanszírozáson alapuló költségvetési struktúra alapján - szigorú gazdálkodási szabályok figyelembevételével készült. A biztonságos működés érdekében a fő tervezési elv 2025. évben is az óvatosság elve volt, így ennek megfelelően határoztuk meg mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatokat.

Legfontosabb feladatunk, hogy az önkormányzat a kiadások folyamatos, következetes, jogszabályokon alapuló felülvizsgálatával és csökkentésével, illetve a bevételek maximalizálásával egy működőképes és fejlődő intézményhálózatot, településüzemeltetést, és fejlesztést tartson fenn. A 2025. évre meghatározott költségvetési, állami támogatások igénybevétele mellett, az elmúlt években folytatott szigorú, racionális gazdálkodásunk eredményeként sikerül 2025. évben is a működési költségvetésünket egyensúlyban tartani. A működés és fejlesztés területén az új pályázati lehetőségek kiaknázása a hatékonyabb gazdálkodás érdekében továbbra is folyamatos feladat. Így mindenképpen komoly, fajsúlyos kérdésként jelentkezik további kiadást keletkeztető döntések meghozatala. A költségvetés tervezésekor működési hiány nem tervezhető.

Középtávú tervezés meghatározása a stabilitási törvény rendelkezései figyelembevételével

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény határozza meg az önkormányzatok adósságot keletkeztető ügyleteivel kapcsolatos kormányzati hozzájárulás szabályait. A települési önkormányzatok esetében – kivétel főváros, megyei jogú város, országos kisebbségi önkormányzat – a kormányzati hozzájárulás nélküli hitelfelvételi korlátot maximum 10 millió forintban határozza meg egységesen. Szintén nem kell hozzájárulás továbbá a naptári éven belüli likvid hitel felvételéhez, valamint az EU-s projektek előfinanszírozásához, valamint adósságrendezési eljárás keretében reorganizációs hitel felvételéhez.

Az adósságszolgálattal kapcsolatban a gazdasági stabilitásról szóló törvény kimondja, hogy a tárgyévi összes fizetési kötelezettség az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át. Az adósságot keletkeztető ügyletként jelen esetben a hitelt, a kölcsönt, határozza meg, míg annak értékeként a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig annak aktuális tőketartozását veszi figyelembe. A végrehajtási rendelet alapján az adott év március 15-ig kell adatot szolgáltatni az adósságot keletkeztető ügyletekről. Az Áht. 29. § (3) bekezdés alapján a helyi önkormányzatnak legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban kell megállapítania középtávú tervezés keretében a sajátbevételek és az adósságot keletkeztető ügyletek alakulását. Jelen költségvetési tervben Önkormányzatunk hitelfelvételt nem tervez. Az előterjesztésben hivatkozott 3 éves tervezés ezen döntésen alapul.

A rendelet-tervezet részletes indokolása

ad. 1. §

A rendelet személyi hatályát határozza meg /önkormányzat és intézményei/.

ad. 2. §

Az önkormányzat költségvetési bevételi, és kiadási összegét határozza meg az átmeneti gazdálkodási időszakban végzett gazdálkodás figyelembevételével. Mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatok között meghatározza a működési, és felhalmozási tételeket. Meghatározza a tartalék mértékét.

ad. 3. §

Az intézmények bevételi, és kiadási főösszegét határozza meg, az Önkormányzat, mint irányító szerv által az intézmények részére biztosított intézményi finanszírozással együtt. A HSZK-t, és a Kerekegyházi Bóbita Óvodát a Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás, mint jogi személyiségű társulás működteti, a Társulás költségvetését a Társulási Tanács fogadja el határozattal.

ad. 4. §

Bemutatja továbbá a kötelező-, önként vállalt, valamint az állami feladatok szerinti bontást kiadási és bevételi oldalon. Tartalmazza a fejlesztések költségvetési kihatásait, az ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásait. Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek költségvetési bevételeit és kiadásait mutatja be.

ad. 5. §

Az intézmények esetében adható jutalom maximális mértékét határozza meg. Az intézmények esetében a karbantartási feladatokat ellátó szervezetet jelöli ki a VG Kft. személyében. Tartalmazza továbbá az illetménykiegészítés mértékét a középfokú végzettségű köztisztviselők esetében, valamint az EU-s projektek esetében a személyi jellegű költségek elszámolási rendjét. Meghatározza a köztisztviselői illetményalap mértékét.

ad. 6. §

Az önkormányzati biztos kirendelésére jogosultként az irányító szervet nevesíti, meghatározva egyúttal a biztos kirendelésének körülményeit is az Áht.-ben szereplő mértékben, időtartamban, lejáratú időben /abban az esetben, ha az intézmény harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a százötven millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani/. A tartalék felhasználásáról, és a költségvetési előirányzatok közötti átcsoportosításról az Áht. és Ávr. rendelkezései figyelembevételével, ideértve a többletbevétel elvonásáról is az irányító szerv jogosult dönteni. Hitelfelvételre, kötvénykibocsátásra, államháztartáson kívüli forrás átvételére, átadására kizárólag az irányító szerv jogosult az SZMSZ. 22. §-a alapján minősített többségű döntéssel. **A polgármester jogosult a kiemelt előirányzaton belül átcsoportosítani, amely nem módosítja a kiemelt előirányzat összegét.**

ad. 7. §

A polgármester jogosult, az átmeneti szabad pénzeszközök legkedvezőbb, legbiztonságosabb formában történő befektetésére.

ad. 8. §

A társulási feladatellátásból fakadóan a HSZK, és Kerekegyházi Bóbita Óvoda részére biztosítandó államháztartáson belüli támogatás összegét határozza meg.

ad. 9. §

Az adott évi fejlesztési célokat határozza meg, bemutatja a megvalósítás forrásösszetételét a stabilitási törvényben foglaltak szerint. Hitelviszonyt a tervezett fejlesztések nem keletkeztetnek. A 3 éves tervszámokat mutatja be.

ad. 10. §

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

ad. 11. §

A hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza, visszaható hatállyal: 2025. január 1. napjától alkalmazandó szabályozóként.

Az intézmények és a különböző támogatásban részesülő társadalmi szervezetek által bejelentett igények terjedelmükre tekintettel a Pénzügyi irodán megtekinthetők.

Kerekegyháza, 2025. március 07.

Dr. Kelemen Márk
polgármester

1. melléklet

Kerekegyháza Város Önkormányzat költségvetési mérlege

ezer Ft

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2023. évi várható telj.	2024. évi várható telj.	2025. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2023. évi várható telj.	2024. évi várható telj.	2025. évi eredeti előirányzat
A	C	C	D	G	I	I	J
I. Működési költségvetés	1 782 496	1 918 756	1 932 910	I. Működési költségvetés	1 700 374	1 785 352	2 383 434
1. Közhatalmi bevételek	387 127	507 519	495 500	1. Személyi juttatások	387 634	414 668	482 285
<i>1.1. Adóbevételek</i>	<i>384 434</i>	<i>504 963</i>	<i>493 500</i>				
<i>1.2. Egyéb közhatalmi bevételek</i>	<i>2 693</i>	<i>2 556</i>	<i>2 000</i>				
2. Működési bevételek	298 209	312 627	277 335	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	54 327	59 338	66 501
3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 095 474	1 092 763	1 160 075	3. Dologi kiadások	656 914	679 067	883 602
<i>3.1. Önkormányzatok működési támogatásai</i>	<i>945 929</i>	<i>1 009 034</i>	<i>1 048 728</i>	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 689	9 912	15 000
<i>3.2. Elvonások és befizetések bevételei</i>	<i>84 571</i>	<i>9 580</i>	<i>0</i>	5. Egyéb működési kiadások	592 810	622 367	936 046
<i>3.3. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</i>	<i>64 974</i>	<i>74 149</i>	<i>111 347</i>	<i>5.1. Elvonások és befizetések</i>	<i>98 160</i>		<i>0</i>
<i>ebből NEAK-tól átvett pénzeszköz</i>			<i>22 341</i>	<i>5.2. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről</i>			
4. Működési célú átvett pénzeszközök	1 686	5 847	0	<i>5.3. Egyéb működési célú támogatások</i>	<i>494 650</i>	<i>622 367</i>	<i>936 046</i>
<i>4.1. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</i>		<i>4 405</i>	<i>0</i>	<i>ebből: tartalék</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>164 545</i>
<i>4.2. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</i>	<i>1 686</i>	<i>1 442</i>	<i>0</i>	<i>5.4. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
II. Felhalmozási költségvetés	153	520 004	0	II. Felhalmozási költségvetés	78 779	387 898	468 252
1. Felhalmozási bevételek	153	583	0	1. Beruházási kiadások	50 046	276 617	404 902
<i>1.1. Immateriális javak értékesítése</i>				2. Felújítások	26 848	101 855	61 750

1.2. Ingatlanok értékesítése		0		3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 885	9 426	1 600
1.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	153	583		3.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása			
1.4. Részesedések értékesítése							
1.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek							
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	517 419	0	3.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0
2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás			
2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				3.4. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	1 885	9 426	1 600
2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		517 419					
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2 002	0	4. Tartalékok felhalmozási célra			
3.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0				
3.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		2 002					
A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 782 649	2 438 760	1 932 910	A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 779 153	2 173 250	2 851 686
				Tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	3 496	265 510	-918 776
				Működési költségvetés tárgyévi egyenlege	82 122	133 404	-450 524
				Felhalmozási költségvetés tárgyévi egyenlege	-78 626	132 106	-468 252
				B/ FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK (betét elhelyezéssel)	3 637 733	4 641 144	35 078
				Működési célú finanszírozási kiadás	3 637 733	4 641 144	35 078
				Felhalmozási célú finanszírozási kiadás			

A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	3 781 300	5 265 031	953 854	A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT EGYENLEGE	-3 634 237	-4 375 634	-953 854
B/ BELSŐ FORRÁSBÓL	3 747 284	5 229 062	918 776	Működési egyenleg összesen	-3 555 611	-4 507 740	-485 602
1. Pénzmaradvány igénybevétele és betét visszaváltása működési célra	3 668 658	5 229 062	450 524	Felhalmozási egyenleg összesen	-78 626	132 106	-468 252
2. Pénzmaradvány igénybevétele és betét visszaváltása felhalmozási célra	78 626		468 252				
C/ KÜLSŐ FORRÁSBÓL	34 016	35 969	35 078				
1. Működési célú finanszírozási bevétel	34 016	35 969	35 078				
2. Felhalmozási célú finanszírozási bevétel							
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B+C)	5 563 949	7 703 791	2 886 764	KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	5 416 886	6 814 394	2 886 764

A mérleg Kerekegyháza Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetési bevételeit és kiadásait mutatja be működési és felhalmozási bontásban, a pénzforgalmi bevételeket szembe állítva a pénzforgalmi és pénzforgalom nélküli kiadásokkal. Az így megállapított 953 854 ezer Ft hiány (összetétele: felhalmozási 468 252 ezer Ft, működési 485 602 ezer Ft), amelyre forrást az előző évi költségvetési maradvány, a 2024.12.31.-én rendelkezésre álló államháztartási megelőlegezés biztosít.

2. melléklet

Kerekegyháza Város Önkormányzata előirányzat felhasználási terve

Bevételek													ezer Ft	
Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	96672	96672	96683	96672	96672	96672	96672	96672	96672	96672	96672	96672	1160075	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről													0	
Közhatalmi bevételek	8500	9350	160530	18900	52000	10724	9568	9846	171000	19750	9732	15600	495500	
Működési bevételek	21500	23460	27910	23100	20950	23115	19800	16990	25450	24100	25900	25060	277335	
Felhalmozási bevételek													0	
Működési célú átvett pénzeszközök													0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0	
Finanszírozási bevételek	918775											35079	953854	
Bevételek összesen	1045447	129482	285123	138672	169622	130511	126040	123508	293122	140522	132304	172411	2886764	
Kiadások														
Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen	
Személyi juttatások	36500	36500	38738	39500	39500	39500	39500	39500	39500	39500	46602	47445	482285	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4745	5995	5036	5995	5135	5135	5995	5135	5135	5995	6058	6142	66501	
Dologi kiadások	71633	72000	76500	74600	73720	79459	64890	76800	74100	73400	72600	73900	883602	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	850	850	850	850	780	780	780	780	780	850	850	6000	15000	
Egyéb működési célú kiadások	58019	58019	81147	61904	65799	65499	58019	64399	64399	64399	64399	65499	771501	
Tartalék												164545	164545	
Beruházások			52800	3593	123450	2100	22400	1300	15000	1700	5600	176959	404902	
Felújítások					1750		21000	12000				27000	61750	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1600												1600	
Finanszírozási kiadások	35078												35078	
Kiadások összesen	208425	173364	255071	186442	310134	192473	212584	199914	198914	185844	196109	567490	2886764	

2025. évben a maradvány igénybevételeből és a folyamatos bevételekből a tárgyhavi kiadások finanszírozhatók, működési hitel igénybevétele nem indokolt.

3. melléklet

Többéves kihatással járó szerződések

Ft

szerződő fél	szerződés tárgya	évek		
		2025	2026	2027
Ritek Zrt	könyvelési segédlet	2 100 000	2 100 000	2 100 000
Ritek Zrt	Elügy portál szolgáltatás nyújtása	115 000	115 000	115 000
Ritek Zrt	Etelka élelmezés nyilvántartó és portál rendszerkövetési díj	1 846 000	1 846 000	1 846 000
Növényvédő és Kártevőirtó Kft	Vadgesztenyefák védelme és konyha rágcsláló irtás	590 000	590 000	590 000
Méhész és Társai Bt	munka- és tűzvédelmi oktatás	1 524 000	1 524 000	1 524 000
Bács-Kiskun Megyei Kórház	labor számítógépes rendszer követés	570 000	570 000	570 000
Dr. Siposné Dr. Seres Erika	labor vizsgálatok elvégzése	600 000	600 000	600 000
Biztosíték Vt Bt.	távfelügyelet	735 000	735 000	735 000
One Magyarország Zrt	telefondíj	4 200 000	4 200 000	4 200 000
Magyar Telekom Nyrt	telefondíj	900 000	900 000	900 000
Mentsvár az állatokért és a Környezetért Közhasznú Alapítvány	ebrendészeti feladatok ellátása	840 000	840 000	840 000
Közinformatika Kft	IBF és DPO szolgáltatás	4 300 000	4 300 000	4 300 000
Összesen:		18 320 000	18 320 000	18 320 000

4. melléklet

Kerekegyháza Város Önkormányzat által adott közvetett támogatások

ezer Ft

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege	Tényleges bevétel	Kedvezményben részesülők száma:
		ezer Ft			fő
1	2	3	4	5	6
1	² Iskola diák étkeztetés	91 824	33 061	58 763	263
2	² Bölcsődei étkeztetés	5 804	4 616	1 188	69
3	² Bölcsődei gondozás	2 571	724	1 847	21
4	² Szemétszállítási kedvezmény	150	150	0	3
5	¹ Külterületi kedvezmény (65%)	8	5	3	1
6	¹ Magánszemélyek kommunális adója mentes	849	837	12	118
7	Összesen	101 206	39 393	61 813	475

Kizárólag az alábbi jogszabályok alapján ad önkormányzatunk támogatást:

¹A helyi adókról szóló 23/2011.(XII.15) rendeletben meghatározott kedvezmények és mentességek kihatása

²A települési és gyermekétkeztetési támogatásokról szóló 4/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelet szerint.

5. melléklet

Kerekegyháza Városi Önkormányzat közhatalmi bevételei

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti ei.
Magánszemélyek kommunális adóbevétel	23 500 000
Idegenforgalmi adóbevétel	10 000 000
Iparüzési adóbevétel	460 000 000
Egyéb közhatalmi bev.	2 000 000
Helyi adóbevétel	495 500 000

6. melléklet

**Kerekegyháza Városi Önkormányzat
feladatfinanszírozás támogatási bevételei**

Jogcím	2025. eredeti ei.
elismert hivatali létszám	159 323 320
zöldterület gazdálkodás	10 678 200
közvilágítás	39 061 000
köztemető fenntartás	100 000
közutak üzemeltetése	8 919 470
egyéb önkormányzati feladatok	19 045 600
Lakott külterület	2 315 400
Üdülőhelyi feladatok	0
Polgármesteri illetménynövekedés	7 341 849
Közművelődési és közgyűjteményi feladatok	15 052 826
Települési önkorm. Egyéb szociális feladatainak támogatása	0
Család és gyermekjóléti feladat	24 990 000
Bölcsőde	116 468 400
Támogató szolgálat	22 444 500
Szociális étkeztetés	6 429 060
Házi Segítségnyújtás	22 750 200
Tanyagondnoki szolgálat	12 687 000
Időskorúak nappali intézményi ellátás	16 764 000
Óvodai nevelés	428 378 422
Kedvezményes óvodai, iskolai, bölcsődei étkeztetés	135 798 746
szünidei étk.	180 405
Mindösszesen:	1 048 728 398

7. melléklet

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Megnevezés	2025. évi eredeti ei.
Menekültek ellátása támogatás	20 000 000
Kistérségi feladatokra átvett Társ.tel.(Szociális)	16 092 471
Kistérségi feladatokra átvett Társ.tel.(Óvoda)	5 810 203
Fülöpháza hozzájárulása hivatal működéséhez:	8 190 728
Munkaügyi Hivaltól átvett pe.(közfoglalkoztatás) Önkormányzat	10 554 000
Munkaügyi Hivaltól átvett pe.(közfoglalkoztatás) Bölcsőde	1 859 000
NEAK-tól átvett pe.	22 341 000
Intézmények maradványa	20 578 158
Kulturális feladatok bérjellegű támogatása	5 921 428
Működésre átvett bevételek összesen	111 346 988

8. melléklet

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti ei.
Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó társulás részére	594 226 153
<i>Általános feladatokra</i>	700 000
<i>Szociális feladatok támogatása</i>	134 174 153
<i>Óvodai nevelés támogatása</i>	459 352 000
Bursa program önrész	500 000
Szolidaritási hozzájárulás	79 753 989
Tartalék	164 544 952
Összesen:	839 025 094

9. melléklet

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti ei.
Sport Egyesület	36 000 000
Tűzoltó Köztisztület	33 282 755
Polgárőrség	2 000 000
Egyéb kis összegű támogatások	250 000
Hulladék szállítási kedvezmény	150 000
Református Egyház	500 000
Háziorvosi szolgálatok támogatása	1 100 000
Római Katolikus Egyház	500 000
Soha ne add fel Lázár Bence Emlékalapítvány	100 000
Rákóczi Szövetség	100 000
Településünk fejlődéséért alapítvány	500 000
Kerekegyházi Általános Iskola Gyermekéiért Alapítvány	1 000 000
Aprók Pénze Alapítvány	800 000
Bölcsőde Alapítvány	100 000
Falugondnoki szövetség	60 000
Működési célú pénzeszköz átadás összesen	76 442 755