

KH./3398-1/2025.

ELŐTERJESZTÉS

Kerekegyháza Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. június 25-i ülésére

Tárgy: A Kerekegyháza Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025.
(III. 13.) önkormányzati rendelet módosítása

Az előterjesztő:

Dr. Kelemen Márk
polgármester

Az előterjesztést készítette:

Halcsikné Szabó Ágnes
pü. irodavezető

Véleményezésre és tárgyalásra
megkapta:

Képviselő-testület
bizottságai

Törvényességi véleményezésre
megkapta:

Vincze Miklós
jegyző

Jóváhagyom:

Vincze Miklós
jegyző

Döntési javaslat: rendelet-tervezet,
Döntési változatok száma: 1
Melléklet: hatásvizsgálati lap

**Kerekegyháza Város Önkormányzat
Polgármestere**

ELŐTERJESZTÉS

Kerekegyháza Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. június 25-i ülésére

Tárgy: A Kerekegyháza Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV számú törvény 34. § (1), (4) bekezdései alapján költségvetésünket módosítjuk a bekövetkezett változások függvényében.

A rendelet módosításra az alábbiak szerint teszek javaslatot:

Bevételek:

A működési célú támogatások államháztartáson belülről soron az önkormányzatok működési támogatásai előirányzat növekedett összességében 28 029 623 Ft-tal, oka:

A működési célú központosított előirányzat és a kiegészítő támogatások előirányzatai május 31-ig lehívott és kiutalt támogatások alapján az alábbiak szerint alakult:

Házi segítségnyújtás	-1 685 200 Ft
Gyermekétkeztetés	1 294 920 Ft
Rászoruló gyermekétkeztetés /szünidei/	72 675 Ft
Szociális ágazati összevont pótlék	6 797 994 Ft
Szociális étkeztetés	-584 460 Ft
Hivatal működési támogatása	12 130 350 Ft
Ukrán menekültek támogatása	7 590 000 Ft
Óvodai nevelés támogatása	1 014 700 Ft
Összesen:	26 630 979 Ft

A szociális ágazati összevont pótlék összege beépült az intézmények költségvetésébe személyi juttatásként és munkaadót terhelő járulékként. A Társulás részére 6 185 526 Ft összegben átadásra kerülnek a pótlékok. Az ukrán menekültek támogatási összeg átcsoportosításra került az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről sorról.

Elvonások és befizetések bevételei soron a 2024. évi intézményi maradványok elvonásának bevételi jelennek meg az önkormányzat költségvetésében. Átcsoportosításra került az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről sorról, az intézmények maradványa az eredetileg tervezett 20 578 158 Ft helyett, a feladattal terhelt maradvány miatt csak 19 966 802 Ft-ban került elvonásra.

Megnevezés	Hivatal	Bölcsőde	Művelődési Ház
Alaptevékenység szabad maradványa	5 767 236	11 489 719	2 709 847

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzatát a NEAK-tól második félévre várható támogatással növeltük (házi orvosi szolgálat) 9 600 000 Ft-tal. Az ukrán menekültek támogatási összeg átcsoportosításra került a költségvetési támogatások sorra.

Közhatalmi bevételeken belül növeltük az iparüzési adóbevételek előirányzatát 11 916 263 Ft-tal, ugyanezen összeggel megnöveltük a fizetendő szolidaritási hozzájárulás összegét.

Kiadások:

A személyi juttatások előirányzatát 17 505 526 Ft-tal növeltük, beépült az önkormányzat és bölcsőde költségvetésébe a szociális ágazati összevont pótlék, önkormányzatnál a házi orvosi asszisztens második félévi bére, a polgármesteri illetmény növekmény, valamint a hivatalnál a 2025. július 1-től járó illetményemelkedés. Ez utóbbi támogatást csak a köztisztviselői béremelésre lehet felhasználni a tárgyévben.

A munkaadókat terhelő járulék előirányzaton belül a szociális adó soron a személyi juttatások változásából fakadóan módosítottuk az előirányzatot 2 256 652 Ft-tal.

Az **egyéb működési célú támogatások** a társulásnak átadott pénzeszközök előirányzatát növeltük 5 675 287 Ft-tal, a Társulás és intézményeinek maradványelvonása, az átadott szociális ágazati pótlék miatt. Itt jelenik meg a 2024. állami támogatások elszámolásából keletkezett visszafizetési kötelezettség: 904 422 Ft. A zárszámadás keretében a társ települések hozzájárulási kötelezettsége csökkent, a keletkezett 12 246 291 Ft túlfizetésre képeztünk előirányzatot, ami visszautalásra kerül részükre. Növeltük a fizetendő szolidaritási hozzájárulás összegét 11 916 263 Ft-tal, a fent leírtak szerint, ugyanezzel az összeggel az iparüzési adóbevételek előirányzatát is növeltük.

Itt szerepel az **általános tartalék**, ami 164 544 952 Ft-ról 126 568 142 Ft-ra csökkent a bekövetkezett változások függvényében.

A fent felsorolt módosításokkal az önkormányzat összevont **kiadás-bevétel főösszege** 2 886 764 ezer Ft-ról 2 898 706 ezer Ft-ra növekedett.

A rendelet-tervezet részletes indokolása:

ad 1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról rendelkezik. Bemutatja az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak összetételét költségvetési és finanszírozási bontásban, valamint a költségvetési hiány összegét, annak finanszírozási módját, a rendelkezésre álló tartalék összegét.

ad 2. §

A változások az önkormányzat minden intézményének költségvetését érinti. Az intézmények módosított bevételi, és kiadási főösszegét határozza meg, az Önkormányzat által az intézmények részére biztosított intézményi finanszírozással együtt.

ad 3. §

A 5. § kiegészül egy új (3a) bekezdéssel, ami alapján az Áht. 23. § (2) bekezdés j) pontja szerint bemutatásra kerül az Önkormányzat, és intézményei tervezett létszámadatai jogviszonyonkénti bontásban az új 9. mellékletben.

ad 4. §

A rendelet 6. § (2) bekezdése módosul, miszerint a jogszabály teljes neve helyett a rövidítés szerepel az adott bekezdésben már, mivel az 5. § (3a) bekezdésben már hivatkozásra kerül a jogszabály rövidített nevére.

ad 5. §

Az irányító szerv képviseletében Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás által működtetett Humán Szolgáltató Központ és a Kerekegyházi Bóbita Óvoda részére biztosított államháztartáson belüli támogatás összegének változását határozza meg.

ad 6. §

Felsorolja a módosítással érintett mellékleteket, és az új 9. mellékletet.

ad 7. §

Hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza, és biztosítja a technikai deregulációt (hatályon kívül helyezés).

Az egyszerűsített hatásvizsgálati lap az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésemet és a rendelet-módosításra vonatkozó javaslatomat fogadja el.

Kerekegyháza, 2025. június 20.

***Dr. Kelemen Márk
polgármester***

1. sz. melléklet

Kerekegyháza Város Önkormányzat költségvetési mérlege

ezer Ft

BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025.06.25. mód. Előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025.06.25. mód. Előirányzat
A	D	E	G	J	K
I. Működési költségvetés	1 932 910	1 972 857	I. Működési költségvetés	2 383 434	2 395 376
1. Közhatalmi bevételek	495 500	507 417	1. Személyi juttatások	482 285	499 790
<i>1.1. Adóbevételek</i>	<i>493 500</i>	<i>505 417</i>			
<i>1.2. Egyéb közhatalmi bevételek</i>	<i>2 000</i>	<i>2 000</i>			
2. Működési bevételek	277 335	277 335	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	66 501	68 758
3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 160 075	1 188 105	3. Dologi kiadások	883 602	883 602
<i>3.1. Önkormányzatok működési támogatásai</i>	<i>1 048 728</i>	<i>1 075 359</i>	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 000	15 000
<i>3.2. Elvonások és befizetések bevételei</i>	<i>0</i>	<i>19 967</i>	5. Egyéb működési kiadások	936 046	928 226
<i>3.3. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</i>	<i>111 347</i>	<i>92 779</i>	<i>5.1. Elvonások és befizetések</i>	<i>0</i>	<i>20 871</i>
<i>ebből NEAK-tól átvett pénzeszköz</i>	<i>22 341</i>	<i>28 647</i>	<i>5.2. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre</i>		
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	<i>5.3. Egyéb működési célú támogatások</i>	<i>936 046</i>	<i>907 355</i>
<i>4.1. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>ebből: tartalék</i>	<i>164 545</i>	<i>127 179</i>
<i>4.2. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>5.4. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
II. Felhalmozási költségvetés	0	0	II. Felhalmozási költségvetés	468 252	468 252
1. Felhalmozási bevételek	0	0	1. Beruházási kiadások	404 902	404 902
<i>1.1. Immateriális javak értékesítése</i>			2. Felújítások	61 750	61 750

1.2. Ingatlanok értékesítése			3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 600	1 600
1.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			3.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása		
1.4. Részeselek értékesítése					
1.5. Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	3.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	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	1 600	1 600
2.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	4. Tartalékok felhalmozási célra		
3.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0			
3.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 932 910	1 972 857	A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 851 686	2 863 628
			Tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	-918 776	-890 771
			Működési költségvetés tárgyévi egyenlege	-450 524	-422 519
			Felhalmozási költségvetés tárgyévi egyenlege	-468 252	-468 252
			B/ FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK (betét elhelyezéssel)	35 078	35 078
			Működési célú finanszírozási kiadás	35 078	35 078
			Felhalmozási célú finanszírozási kiadás		

A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	953 854	925 849	A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT EGYENLEGE	-953 854	-925 849
B/ BELSŐ FORRÁSBÓL	918 776	890 771	Működési egyenleg összesen	-485 602	-457 597
1. Pénzmaradvány igénybevétele és betét visszaváltása működési célra	450 524	422 519	Felhalmozási egyenleg összesen	-468 252	-468 252
2. Pénzmaradvány igénybevétele és betét visszaváltása felhalmozási célra	468 252	468 252			
C/ KÜLSŐ FORRÁSBÓL	35 078	35 078			
1. Működési célú finanszírozási bevétel	35 078	35 078			
2. Felhalmozási célú finanszírozási bevétel					
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B+C)	2 886 764	2 898 706	KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	2 886 764	2 898 706

2. melléklet

**Kerekegyháza Városi Önkormányzat
feladatfinanszírozás támogatási bevételei**

Ft

Jogcím	2025.	2024.	2024.
	eredeti ei.	változás	módosított május
elismert hivatali létszám	159 323 320	12 130 350	171 453 670
zöldterület gazdálkodás	10 678 200		10 678 200
közvilágítás	39 061 000		39 061 000
köztetető fenntartás	100 000		100 000
közutak üzemeltetése	8 919 470		8 919 470
egyéb önkormányzati feladatok	19 045 600		19 045 600
Lakott külterület	2 315 400		2 315 400
Üdülőhelyi feladatok	0		0
Polgármesteri illetménynövekedés	7 341 849		7 341 849
Közművelődési és közgyűteményi feladatok	15 052 826		15 052 826
Települési önkorm. Egyéb szociális feladatainak támogatása	0		0
Család és gyermekjóléti feladat	24 990 000		24 990 000
Bölcsőde	116 468 400		116 468 400
Támogató szolgálat	22 444 500		22 444 500
Szociális étkeztetés	6 429 060	-584 460	5 844 600
Házi Segítségnyújtás	22 750 200	-1 685 200	21 065 000
Tanyagondnoki szolgálat	12 687 000		12 687 000
Időskorúak nappali intézményi ellátás	16 764 000		16 764 000
Óvodai nevelés	428 378 422	1 014 700	429 393 122
Kedvezményes óvodai, iskolai, bölcsődei étkeztetés	135 798 746	1 294 920	137 093 666
szünidei étk.	180 405	72 675	253 080
Mindösszesen:	1 048 728 398	12 242 985	1 060 971 383

3. melléklet

Kerekegyháza Városi Önkormányzat közhatalmi bevételei

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti ei.	változás	2025.06.25 mód.ei.
Magánszemélyek kommunális adóbevétele	23 500 000		23 500 000
Idegenforgalmi adóbevétele	10 000 000		10 000 000
Iparüzési adóbevétele	460 000 000	11 916 263	471 916 263
Egyéb közhatalmi bev.	2 000 000		2 000 000
Helyi adóbevétele	495 500 000	11 916 263	507 416 263

4. melléklet

Kerekegyháza Városi Önkormányzat
Kiegészítő, kötött felhasználású támogatása

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti ei.	változás	2025.06.25 mód.ei.
Szociális összevont ágazati pótlék	0	6 797 994	6 797 994
Menekültek ellátása támogatás	0	7 590 000	7 590 000
Összesen	0	14 387 994	14 387 994

5. melléklet

Kerekegyháza Városi Önkormányzat
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti ei.	változás	2025.06.25 mód.ei.
Menekültek ellátása támogatás	20 000 000	-7 590 000	12 410 000
Kistérségi feladatokra átvett Társ.tel.(Szociális)	16 092 471		16 092 471
Kistérségi feladatokra átvett Társ.tel.(Óvoda)	5 810 203		5 810 203
Fülpóháza hozzájárulása hivatal működéséhez:	8 190 728		8 190 728
Munkaügyi Hivaltól átvett pe.(közfoglalkoztatás) Önkormányzat	10 554 000		10 554 000
Munkaügyi Hivaltól átvett pe.(közfoglalkoztatás) Bölcsőde	1 859 000		1 859 000
NEAK-tól átvett pe.	22 341 000	9 600 000	31 941 000
Intézmények maradványa	20 578 158	-611 356	19 966 802
Kulturális feladatok bérjellegű támogatása	5 921 428		5 921 428
Működésre átvett bevételek összesen	111 346 988	1 398 644	112 745 632

6. melléklet

Kerekegyháza Városi Önkormányzat
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti ei.	változás	2025.06.25 mód.ei.
Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó társulás részére	594 226 153	5 675 287	599 901 440
<i>Általános feladatokra</i>	<i>700 000</i>	<i>208 116</i>	<i>908 116</i>
<i>Szociális feladatok támogatása</i>	<i>134 174 153</i>	<i>5 470 986</i>	<i>139 645 139</i>
<i>Óvodai nevelés támogatása</i>	<i>459 352 000</i>	<i>-3 815</i>	<i>459 348 185</i>
Bursa program önrész	500 000	25 000	525 000
Előző évi támogatás elszámolások visszafizetési kötelezettsége	0	904 422	904 422
Szolidaritási hozzájárulás	79 753 989	11 916 263	91 670 252
Társult települések előző időszaki hozzájárulás elszámolása	0	12 246 291	12 246 291
Tartalék	164 544 952	-37 365 454	127 179 498
Összesen:	839 025 094	-6 598 191	832 426 903