

Kerekegyháza Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (III. 13.) önkormányzati rendelete

Kerekegyháza Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről

[1] Kerekegyháza Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. évre meghatározott elsődleges költségvetési célja és feladata a tárgy évi költségvetési és állami támogatások igénybevétele, szigorú, racionális gazdálkodás mellett a költségvetési egyensúly biztosítása az intézményhálózat, településüzemeltetés fenntartása érdekében,

[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 Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 78. § (3) bekezdésben biztosított felhatalmazás alapján a rendelet 5. § (1) bekezdésében szabályozottak esetében,

[4] 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 2026. 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 2 084 795 275 Ft, amelyből
 - aa) működési bevétel 1 954 795 275 Ft,
 - ab) felhalmozási bevétel 130 000 000 Ft.
- b) Költségvetési kiadások összegét 1 714 566 812 Ft, amelyből
 - ba) működési kiadás 1 429 526 413 Ft,
 - bb) felhalmozási kiadás 285 040 399 Ft.
- c) Finanszírozási kiadások 832 079 776 Ft, amelyből
 - ca) működési kiadás 832 079 776 Ft,

- cb)* felhalmozási kiadás 0 Ft.
- d)* Költségvetési hiány összegét 461 851 313 Ft határozza meg.
- e)* A hiányt belső finanszírozás keretében a keletkezett 172 831 267 Ft előző évi maradvány, az államháztartáson belüli megelőlegezések 43 020 046 Ft, és lekötött bankbetétek megszüntetése 246 000 000 Ft, mint bevételek felhasználásával biztosítja.
- f)* Az önkormányzat általános tartaléka 14 725 158 Ft.

3. §

(1) Az irányító szerv a 2. mellékletben foglaltak szerint a képviselő-testület hivatala bevételi és kiadási főösszegét 684 766 303 Ft-ban határozza meg, az az irányító szerv által biztosított 543 701 500 Ft intézményi finanszírozással együtt.

(2) Az irányító szerv a 3. mellékletben foglaltak szerint a Kerekegyerdő Bölcsőde bevételi és kiadási főösszegét 178 365 463 Ft-ban határozza meg, az irányító szerv által biztosított 162 265 216 Ft intézményi finanszírozással együtt.

(3) Az irányító szerv a 4. mellékletben foglaltak szerint a Katona József Művelődési Ház és Könyvtár bevételi és kiadási főösszegét 99 094 391 Ft-ban határozza meg, az irányító szerv által biztosított 83 093 014 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 2026. 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 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

5. §

(1) Az irányító szerv a képviselő-testület hivatala esetében a közszolgálati illetményalapot 2026. 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, figyelemmel a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény veszélyhelyzet ideje alatt történő eltérő alkalmazásáról szóló 9/2026. (I. 26.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerint teljesítményértékelés mellőzésével megállapított személyi illetményrendszer keretében határozza meg 2026. január 1. napjától a 1155/2025. (V. 21.) Korm. határozatban foglaltak teljesítése érdekében.

(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 2026. évre 20%-ban határozza meg.

(4) Kerekegyháza Város Önkormányzata és intézményei tervezett létszámadatait jogviszonyonkénti bontásban a 9. melléklet tartalmazza az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV számú törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés j) pontja szerint.

(5) A költségvetési rendelet évközbéli módosításai indokait és hatásait az Áht. 23. § (5) bekezdése alapján, az irányító szerv a 10. melléklet szerinti tartalommal mutatja be.

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

(7) 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 projektprémiumként számolja el.

6. §

(1) A tartalék felhasználásáról az irányító szerv dönt.

(2) Az irányító szerv az Áht. 71. § (1) bekezdése szerinti mértékben, időtartamban, és lejáratiban 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 164 445 323 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 489 929 015 Ft összegű államháztartáson belüli támogatást biztosít, amely tartalmazza egyrészt az állami költségvetési támogatást, másrészt az önkormányzati működési hozzájárulást.

3. Gazdasági program tárgyevi célkitűzései, és az abból fakadó kötelezettségek

9. §

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

1. TOP_Plusz-3.1.3-23 Helyi humánfejlesztések pályázat előkészítése, benyújtása társult településekkel konzorciumban,
2. Versenyképes Járások Program 2025. I. keretében használt tűzoltóautó és új felszerelések beszerzése,
3. Aktív Magyarországért Program pumpapálya létesítése az Arborétumban,
4. Kecskeméti Tankerületi Központ TOP_PLUSZ-3.3.3-23-BK1-2024-00016 azonosítószámú „A Kerekegyházi Móra Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola bővítése” pályázatban foglaltak teljesítése érdekében az önkormányzati önerős fejlesztésként vállalt iskolaparkoló megépítése, a 2026. évi Versenyképes Járások Program pályázati forrás igénybevételével,
5. 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 11. melléklet szerint mutatja meg.

4. Záró rendelkezések

10. §

Hatályát veszti a Kerekegyháza Város Önkormányzata 2026. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 18/2025. (XII. 22.) önkormányzati rendelet.

11. §

Ez a rendelet 2026. március 15-én lép hatályba.

Kerekegyháza Város Önkormányzat költségvetési bevételei kiadásai

	2024.évi	2025.	Ft
	tény	teljesítés	eredeti ei.
Önkormányzatok működési támogatásai	1 009 034 131	1 114 326 658	1 171 311 593
Elvonások és befizetések bevételei	9 580 111	19 966 802	44 366 801
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	67 695 072	71 714 591	127 779 503
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 086 309 314	1 206 008 051	1 343 457 897
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	517 418 707	41 080 342	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	517 418 707	41 080 342	0
Vagyoni típusú adók	24 345 007	23 213 452	23 000 000
Értékesítési és forgalmi adók	470 385 303	430 211 636	415 000 000
Gépjárműadók	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	10 231 200	8 521 380	8 500 000
Termékek és szolgáltatások adói	480 616 503	438 733 016	423 500 000
Egyéb közhatalmi bevételek	2 557 072	2 002 344	2 000 000
Közhatalmi bevételek	507 518 582	463 948 812	448 500 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	35 209 741	29 027 984	27 382 994
Közvetített szolgáltatások értéke	36 641 069	45 767 638	45 767 638
Tulajdonosi bevételek	34 155 454	19 370 202	19 370 202
Ellátási díjak	0	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	23 366 968	19 552 659	54 208 509
Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
Kamatbevételek	23 879 476	16 098 992	16 000 000
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
Egyéb működési bevételek	5 016 536	17 316 000	108 035
Működési bevételek	158 269 244	147 133 475	162 837 378
Immateriális javak értékesítése	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	0	0	130 000 000
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	566 929	15 748	0
Részesevételek értékesítése	0	0	0
Részesevételek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0

Felhalmozási bevételek	566 929	15 748	130 000 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	5 847 366	950 000	0
Működési célú átvett pénzeszközök	5 847 366	950 000	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	2 002 492	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	3 600 000	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 002 492	3 600 000	0
Költségvetési bevételek	2 277 932 634	1 862 736 428	2 084 795 275
Személyi juttatások	58 549 595	79 860 687	87 005 304
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 815 985	10 267 625	10 560 324
Dologi kiadások	395 617 101	436 568 036	457 930 869
Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 911 740	8 879 980	15 000 000
Egyéb működési célú kiadások	611 423 080	783 972 696	859 029 916
Beruházások	272 543 948	244 290 918	285 040 399
Felújítások	101 855 340	40 894 000	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	9 426 002	4 143 518	0
Költségvetési kiadások	1 467 142 791	1 608 877 460	1 714 566 812
Államháztartáson belüli megelőlegezések	35 968 803	43 237 963	43 020 046
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
Belföldi értékpapírok bevételei			
Maradvány igénybevétele	137 482 705	870 782 266	172 831 267
Központi, irányító szervi támogatás			
Betétek megszüntetése	5 082 000 000	4 123 500 000	246 000 000
Finanszírozási bevételek	5 255 451 508	5 037 520 229	461 851 313
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	34 143 909	35 296 350	43 020 046
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0
Belföldi értékpapírok kiadásai			
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	554 315 176	713 751 580	789 059 730
Pénzeszközök betétként elhelyezése	4 607 000 000	4 369 500 000	0
Pénzügyi lízing kiadásai			
Finanszírozási kiadások	5 195 459 085	5 118 547 930	832 079 776
Bevételek összesen	7 533 384 142	6 900 256 657	2 546 646 588
Kiadások összesen	6 662 601 876	6 727 425 390	2 546 646 588

Kerekegyházi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei kiadásai

Megnevezés	2024.évi	2025.	Ft
	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	4 923 531	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 923 531	0	0
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
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
Vagyoni típusú adók			
Értékesítési és forgalmi adók			
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
Termékek és szolgáltatások adói			
Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	50 628 272	37 440 157	37 440 157
Közvetített szolgáltatások értéke	2 570 009	5 409 932	5 409 932
Tulajdonosi bevételek	0	0	0
Ellátási díjak	50 830 445	44 383 646	44 383 646
Kiszámlázott általános forgalmi adó	28 092 178	23 610 118	23 610 118
Általános forgalmi adó visszatérítése	0	1 643 000	1 643 000
Kamatbevételek	9	8	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
Egyéb működési bevételek	5 393 551	747 731	3
Működési bevételek	137 514 464	113 234 592	112 486 856
Immateriális javak értékesítése			
Ingatlanok értékesítése			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	15 748	0	0
Részesedések értékesítése			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			

Felhalmozási bevételek	15 748	0	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
Működési célú átvett pénzeszközök	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			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Költségvetési bevételek	142 453 743	113 234 592	112 486 856
Személyi juttatások	233 691 533	266 161 571	329 620 087
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 132 712	40 536 254	47 318 005
Dologi kiadások	232 485 310	256 846 745	269 250 264
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	6 640 535	5 767 236	28 577 947
Beruházások	3 274 518	13 174 633	10 000 000
Felújítások	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások			
Költségvetési kiadások	512 224 608	582 486 439	684 766 303
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
Belföldi értékpapírok bevételei			
Maradvány igénybevétele	6 640 535	5 789 205	28 577 947
Központi, irányító szervi támogatás	368 919 535	492 040 589	543 701 500
Betétek megszüntetése			
Finanszírozási bevételek	375 560 070	497 829 794	572 279 447
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
Belföldi értékpapírok kiadásai			
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása			
Pénzeszközök betétként elhelyezése			
Pénzügyi lízing kiadásai			
Finanszírozási kiadások	0	0	0
Bevételek összesen	518 013 813	611 064 386	684 766 303
Kiadások összesen	512 224 608	582 486 439	684 766 303

Kerekegyerdő Bölcsőde költségvetési bevételei kiadásai

Megnevezés	2024.évi	2025.	Ft
	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	1 529 728	2 437 534	7 154 244
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 529 728	2 437 534	7 154 244
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			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
Vagyoni típusú adók			
Értékesítési és forgalmi adók			
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
Termékek és szolgáltatások adói			
Egyéb közhatalmi bevételek			
Közhatalmi bevételek	0	0	0
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	1 896 460	1 864 580	1 864 580
Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0
Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
Kamatbevételek	6	6	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
Egyéb működési bevételek	1 481	243 514	0
Működési bevételek	1 897 947	2 108 100	1 864 580
Immateriális javak értékesítése			
Ingatlanok értékesítése			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
Részesedések értékesítése			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			

Felhalmozási bevételek	0	0	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
Működési célú átvett pénzeszközök	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			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Költségvetési bevételek	3 427 675	4 545 634	9 018 824
Személyi juttatások	90 669 954	108 576 256	134 547 188
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 604 840	14 283 583	16 956 990
Dologi kiadások	16 585 798	16 923 925	17 779 862
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	1 711 721	11 489 719	7 081 423
Beruházások	0	1 164 591	2 000 000
Felújítások	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Költségvetési kiadások	120 572 313	152 438 074	178 365 463
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
Belföldi értékpapírok bevételei			
Maradvány igénybevétele	1 711 721	11 489 719	7 081 423
Központi, irányító szervi támogatás	126 922 636	143 484 144	162 265 216
Betétek megszüntetése			
Finanszírozási bevételek	128 634 357	154 973 863	169 346 639
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
Belföldi értékpapírok kiadásai			
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása			
Pénzeszközök betétként elhelyezése			
Pénzügyi lízing kiadásai			
Finanszírozási kiadások	0	0	0
Bevételek összesen	132 062 032	159 519 497	178 365 463
Kiadások összesen	120 572 313	152 438 074	178 365 463

Katona József Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési bevételei kiadásai

	2024.évi	2025.	Ft
	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
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
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	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
Vagyoni típusú adók			
Értékesítési és forgalmi adók			
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
Termékek és szolgáltatások adói			
Egyéb közhatalmi bevételek			
Közhatalmi bevételek	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	3 224 600	903 700	903 700
Közzvetített szolgáltatások értéke	8 385 921	5 031 690	5 031 690
Tulajdonosi bevételek	0	0	0
Ellátási díjak	0	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	552 328	1 358 556	1 358 556
Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
Kamatbevételek	5	4	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0		0
Egyéb működési bevételek	2 782 714	1 049 689	0
Működési bevételek	14 945 568	8 343 639	7 293 946
Immateriális javak értékesítése			
Ingatlanok értékesítése			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
Részesedések értékesítése			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
Felhalmozási bevételek	0	0	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
Működési célú átvett pénzeszközök	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			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Költségvetési bevételek	14 945 568	8 343 639	7 293 946
Személyi juttatások	31 746 452	40 292 004	47 822 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 784 958	4 829 421	6 221 660
Dologi kiadások	34 379 247	32 741 630	34 343 300
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	1 227 855	2 709 847	8 707 431
Beruházások	798 069	0	2 000 000
Felújítások	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Költségvetési kiadások	71 936 581	80 572 902	99 094 391
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
Belföldi értékpapírok bevételei			
Maradvány igénybevétele	1 227 855	2 709 847	8 707 431
Központi, irányító szervek támogatás	58 473 005	78 226 847	83 093 014
Betétek megszüntetése			
Finanszírozási bevételek	59 700 860	80 936 694	91 800 445
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
Belföldi értékpapírok kiadásai			
Központi, irányító szervek támogatások folyósítása			
Pénzeszközök betétként elhelyezése			
Pénzügyi lízing kiadásai			
Finanszírozási kiadások	0	0	0
Bevételek összesen	74 646 428	89 280 333	99 094 391
Kiadások összesen	71 936 581	80 572 902	99 094 391

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

Beruházási és fejlesztési kiadások pénzügyi finanszírozása

Megnevezés	2026.évi eredeti előir.	EU forrásból hazai társfinanszírozással	Állami támogatás	Ft Önkormányzat saját bevételei (adó, egyéb)
Felújítás				
Összesen	0	0	0	0
Felhalmozás, beruházás				
Művelődési ház tárgyi eszköz beszerzés	2 000 000			2 000 000
Bölcsőde tárgyi eszköz beszerzés	2 000 000			2 000 000
Közös önkormányzati hivatal tárgyi eszköz beszerzés, informatikai eszközbeszerzés (hivatal, labor, védőnők, konyha)	10 000 000			10 000 000
Önkormányzati feladatellátás egyéb tárgyi eszköz beszerzés	2 000 000			2 000 000
VJP tűzoltóautó és felszerelés beszerzés	41 080 342		41 080 342	
TOP-Plusz Új szociális szolgáltató központ kialakítása	103 962 637	98 000 000		5 962 637
Aktív Magyarország pumpapálya önrész	19 997 420			19 997 420
Vízhálózat bővítés, bekötővezeték rekonstrukció	118 000 000			118 000 000
Összesen	299 040 399	98 000 000	41 080 342	159 960 057
Mindösszesen	299 040 399	98 000 000	41 080 342	159 960 057

Ellátottak pénzbeli juttatásai

	Ft
Megnevezés	2026. évi
	eredeti ei.
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	15 000 000
Segélyezési kiadások összesen	15 000 000

Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek

Kerekegyháza Város Önkormányzata és intézményei tervezett létszámadatai jogviszonyonkénti bontásban

Költségvetési rendelet módosítás indokai és hatásai a 2011. évi CXCV. Törvény 23. § (5) bekezdés alapján

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség