

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 2 097 945 743 Ft, amelyből
 - aa) működési bevétel 1 967 945 743 Ft,
 - ab) felhalmozási bevétel 130 000 000 Ft.
- b) Költségvetési kiadások összegét 1 716 636 868 Ft, amelyből
 - ba) működési kiadás 1 431 596 469 Ft,
 - bb) felhalmozási kiadás 285 040 399 Ft.
- c) Finanszírozási kiadások 843 160 188 Ft, amelyből
 - ca) működési kiadás 843 160 188 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 693 286 715 Ft-ban határozza meg, az az irányító szerv által biztosított 552 221 912 Ft intézményi finanszírozással együtt.

(2) Az irányító szerv a 3. mellékletben foglaltak szerint a Kerekegyerdő Bölcsőde bevételi és kiadási főösszegét 179 645 463 Ft-ban határozza meg, az irányító szerv által biztosított 163 545 216 Ft intézményi finanszírozással együtt.

(3) Az irányító szerv a 4. mellékletben foglaltak szerint a Katona József Művelődési Ház és Könyvtár bevételi és kiadási főösszegét 100 374 391 Ft-ban határozza meg, az irányító szerv által biztosított 84 373 014 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 évközbeni 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 közsféra szervezetekre vonatkozó speciális előírások alapján – céljuttatásként, illetve projektpremiumként 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 163 430 858 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 488 914 550 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-3.1.3-23 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.

Dr. Kelemen Márk
polgármester

Vincze Miklós
jegyző

Kihirdetési záradék:

Ez a rendelet 2026. március 13. napján kihirdetésre került.

Kerekegyháza, 2026. március 13.

Vincze Miklós
jegyző

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	140 929 971
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 086 309 314	1 206 008 051	1 356 608 365
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
Részesedések értékesítése	0	0	0
Részesedések 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	2 097 945 743
Személyi juttatások	58 549 595	79 860 687	89 005 304
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 815 985	10 267 625	11 120 324
Dologi kiadások	395 617 101	436 568 036	456 640 925
Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 911 740	8 879 980	15 000 000
Egyéb működési célú kiadások	611 423 080	783 972 696	859 829 916
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	1 716 636 868
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 szervei 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 szervei támogatások folyósítása	554 315 176	713 751 580	800 140 142
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	843 160 188
Bevételek összesen	7 533 384 142	6 900 256 657	2 559 797 056
Kiadások összesen	6 662 601 876	6 727 425 390	2 559 797 056

Kerekegyházi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei kiadásai

			Ft
Megnevezés	2024.évi	2025.	2026.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	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	341 332 909
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 132 712	40 536 254	49 988 595
Dologi kiadások	232 485 310	256 846 745	263 387 264
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	693 286 715
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
Belföldi értékpapírok bevételei			
Maradvány igénybevétele	6 640 535	5 789 205	28 577 947
Központi, irányító szervei támogatás	368 919 535	492 040 589	552 221 912
Betétek megszüntetése			
Finanszírozási bevételek	375 560 070	497 829 794	580 799 859
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
Belföldi értékpapírok kiadásai			
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása			
Pénzeszközök betétként elhelyezése			
Pénzügyi lízing kiadásai			
Finanszírozási kiadások	0	0	0
Bevételek összesen	518 013 813	611 064 386	693 286 715
Kiadások összesen	512 224 608	582 486 439	693 286 715

Kerekegyerdő Bölcsőde költségvetési bevételei kiadásai

			Ft
Megnevezés	2024.évi	2025.	2026.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	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	135 800 808
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 604 840	14 283 583	17 292 867
Dologi kiadások	16 585 798	16 923 925	17 470 365
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	179 645 463
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
Belföldi értékpapírok bevételei			
Maradvány igénybevétele	1 711 721	11 489 719	7 081 423
Központi, irányító szervei támogatás	126 922 636	143 484 144	163 545 216
Betétek megszüntetése			
Finanszírozási bevételek	128 634 357	154 973 863	170 626 639
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
Belföldi értékpapírok kiadásai			
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása			
Pénzeszközök betétként elhelyezése			
Pénzügyi lízing kiadásai			
Finanszírozási kiadások	0	0	0
Bevételek összesen	132 062 032	159 519 497	179 645 463
Kiadások összesen	120 572 313	152 438 074	179 645 463

Katona József Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési bevételei kiadásai

			Ft
	2024.évi	2025.	2026.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
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
Közvetített 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	48 822 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 784 958	4 829 421	6 501 660
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	100 374 391
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
Belföldi értékpapírok bevételei			
Maradvány igénybevétele	1 227 855	2 709 847	8 707 431
Központi, irányító szervei támogatás	58 473 005	78 226 847	84 373 014
Betétek megszüntetése			
Finanszírozási bevételek	59 700 860	80 936 694	93 080 445
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
Belföldi értékpapírok kiadásai			
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása			
Pénzeszközök betétként elhelyezése			
Pénzügyi lízing kiadásai			
Finanszírozási kiadások	0	0	0
Bevételek összesen	74 646 428	89 280 333	100 374 391
Kiadások összesen	71 936 581	80 572 902	100 374 391

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

						Ft
		Kiadások	Központi állami támogatás	Működési, felhalmozási bevétel	Egyéb működési felhalmozási támogatási bevételek, átvett pénzeszközök	Kiadások finanszírozása önkormányzat saját bevételből
	Összesen	2 732 963 483	1 171 311 593	414 482 760	279 837 863	867 331 267
Önkormányzat		1 759 656 914	640 121 738	292 837 378	228 316 818	598 380 980
	Kötelező feladatok	1 592 734 390	624 346 988	292 837 378	192 796 018	482 754 006
	Hulladék kezelés	9 480 308				9 480 308
	Vagyongazdálkodás	440 717 852		274 297 912		166 419 940
	Közutak üzemeltetése	29 130 650	8 919 470			20 211 180
	Egyéb önkormányzati feladatok	218 340 139	22 608 688	16 277 287	142 403 778	37 050 386
	Tartalék	14 725 158				14 725 158
	Közvilágítás	38 755 805	22 380 000			16 375 805
	Városgazdálkodás	8 356 005				8 356 005
	Házi orvosi, fogorvosi alapellátás	26 509 702		33 000	19 358 300	7 118 402
	Közcélnél foglalkoztatás	14 842 184			14 308 488	533 696
	Sport	40 000 000				40 000 000
	Köztetető	1 459 123	100 000	2 229 179		-870 056
	Zöldterület-kezelés	87 278 591	10 680 800			76 597 791
	Környezet védelmi alap	254 000				254 000
	Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásai	9 000 000				9 000 000
	Működési célú támogatási kiadás Társulás	653 884 873	559 658 030		16 725 452	77 501 391
	Önként vállalt feladatok	166 922 524	15 774 750	0	35 520 800	115 626 974
	Menekültek ellátása	21 416 038			20 000 000	1 416 038
	Közterület rendjének fenntartása	6 484 183				6 484 183
	Önkormányzati rendezvények	48 000 000				48 000 000
	Labor	25 352 252			15 520 800	9 831 452
	Tanyagondnoki szolgáltatás	24 586 543	15 774 750			8 811 793
	Egyéb önkormányzati feladatok/ civilszervezetek támogatása	35 083 508				35 083 508
	Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásai/ idősek támogatása	6 000 000				6 000 000
	Állami (államigazgatási feladatok)	0	0	0	0	0
Közös Önkormányzati Hivatalko		693 286 715	375 395 946	112 486 856	28 577 947	176 825 966
	Kötelező feladatok	314 633 824	153 918 856	89 057 590	0	71 657 378
	Máshova nem sorolt gazdasági ügyek	42 097 449		31 047 152		11 050 297
	Intézményen kívüli gyermekét	2 481 517	353 200			2 128 317
	Köznevelési intézményi étk.	257 146 586	145 887 373	56 829 027		54 430 186

	Böcsődei étkeztetés	12 908 272	7 678 283	1 181 411		4 048 578
Önként vállalt feladatok		24 773 580	0	14 115 832	0	10 657 748
	Közterület rendjének fenntartása	5 277 341				5 277 341
	Munkahelyi étkeztetés	19 496 239		14 115 832		5 380 407
Állami (államigazgatási feladatok)		353 879 311	221 477 090	9 313 434	28 577 947	94 510 840
	Igazgatás	353 879 311	221 477 090	9 313 434	28 577 947	94 510 840
Katona József Művelődési Ház		100 374 391	26 220 509	7 293 946	8 707 431	58 152 505
Kötelező feladatok		94 092 457	26 220 509	7 293 946	8 707 431	51 870 571
	Művelődési Ház	67 395 264	12 110 254	7 293 946	8 707 431	39 283 633
	Könyvtár	26 697 193	14 110 255			12 586 938
Önként vállalt feladatok		6 281 934	0	0	0	6 281 934
	Ifjúsági klub	6 281 934				6 281 934
Állami (államigazgatási feladatok)		0	0	0	0	0
Kerekegyerdőbölcsőde		179 645 463	129 573 400	1 864 580	14 235 667	33 971 816
Kötelező feladatok		179 645 463	129 573 400	1 864 580	14 235 667	33 971 816
	bölcsőde	172 077 849	129 573 400	1 864 580	7 081 423	33 558 446
	Közcélú foglalkoztatás	7 567 614			7 154 244	413 370
Önként vállalt feladatok		0	0	0	0	0
Állami (államigazgatási feladatok)		0	0	0	0	0

Beruházási és fejlesztési kiadások pénzügyi finanszírozása

				Ft
Megnevezés	2026.évi eredeti előir.	EU forrásból hazai társfinanszírozással	Állami támogatás	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
Vízhalózat 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

								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.-2026.09.30.								
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			2026. évben tervezett bevételek, kiadások	Tárgyévvel követő évek költségvetésében várható bevételek, kiadások
				Előző évek	2024	2025		
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	37 476 692	9 139 500	6 706	2 617 088	25 713 398	
7	Támogatásértékű bevétel							
8	Végleges pénzeszközátvétel							
9	Maradvány							
10	Visszaigényelhető ÁFA-bevétel							
11	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	545 389 500	573 726 692	9 139 500	536 256 706	2 617 088	25 713 398	0
12	Beruházási kiadások (ÁFA nélkül)	403 558 025	403 558 025	21 653 543	164 809 333	160 932 987	56 162 162	
13	Beruházási kiadások általános forgalmi adója	10 527 596	10 527 596	5 846 457	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	40 197 629	22 087 077	
19	Támogatásértékű kiadások							
20	Végleges pénzeszközátadások							
21	Átfutó kiadásként elszámolt kifizetések							
22	Költségvetésben elszámolható kiadások	536 250 000	536 250 000	36 814 800	215 941 206	205 244 755	78 249 239	0
23	(+/-) Projekt fel nem használt előlege/előző évek előleg felhasználása							
24	Elszámolható kiadások összesen (22. sor + 23. sor)	536 250 000	536 250 000	36 814 800	215 941 206	205 244 755	78 249 239	0
25	Nem támogatott kiadások	9 139 500	37 476 692	9 139 500	6 706	2 617 088	25 713 398	
26	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (22. sor + 25. sor)	545 389 500	573 726 692	45 954 300	215 947 912	207 861 843	103 962 637	0
27	Külső projektmenedzsment (2,5 %)	13 750 000	13 750 000		13 750 000			

Kerekegyháza Város Önkormányzata és intézményei tervezett létszámadatai jogviszonyonkénti bontásban

Megnevezés	Önkormányzat	Hivatal	Bölcsőde	Művelődési Ház	Összesen
	Tervezett létszám/fő				
Választott tisztségviselő	1				1
Közszolgálati jogviszony		23			23
Egészségügyi szolgálati jogviszony	3				3
Közalkalmazotti jogviszony	2	20,5	14		36,5
Köznevelési foglalkoztatotti jogviszony					0
Munkaviszony	1			6	7
Megbízási jogviszony	1			1,5	2,5
Közfoglalkoztatott	6		2		8
Összesen:	14	43,5	16	7,5	81

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

								Ft
Megnevezés	Önkormányzat		Hivatal		Bölcsőde		Művelődési Ház	
	Kiadás	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás	Bevétel
.....módosítás								
1. indok:								
Kiemelt előirányzat változása								
Maradvány								
Tartalékok								
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről								
Központi, irányító szervei támogatás folyósítása								
Hatása:								
Összesen:								

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség

				Ft
Megnevezés	tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő		
		1. év	2. év	3. év
Helyi adók	446 500 000	446 000 000	446 000 000	446 000 000
Osztalékok, koncessziós díjak				
Egyéb közhatalmi bevételek	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	130 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000
Részvények, részesedések értékesítése				
Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevétel				
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
Saját bevételek	578 500 000	468 000 000	468 000 000	468 000 000
Saját bevételek 50 %-a	289 250 000	234 000 000	234 000 000	234 000 000
Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása				
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
Adott váltó				
Pénzügyi lízing				
Halasztott fizetés				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
Tárgyévben keletkezett, ill. keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása				
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
Adott váltó				
Pénzügyi lízing				
Halasztott fizetés				
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
Fizetési kötelezettség összesen	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentet saját bevétel	289 250 000	234 000 000	234 000 000	234 000 000