

KEREKHARASZT KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
1/2025.(II.13.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat és intézménye 2025. évi költségvetéséről

Kerekharaszt Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§-ában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138.§ (1) bekezdésének 1) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, intézményvezetői egyeztetést, a társult önkormányzattal történő intézményi költségvetés elfogadását követően a következőket rendeli el:

1. Címrend

- 1.§ (1) A Képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) A Kerekharaszi Csillagfény Óvoda kiadása önálló címet alkot, az önkormányzat és intézménye feladatainak felsorolását a **4. melléklet** tartalmazza.
- (3) Kerekharaszt Községi Önkormányzat költségvetésében szereplő intézményhez nem tartozó kiadások a **2. melléklet** szerinti felsorolásban külön-külön címet alkotnak.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§ A Képviselő-testület Kerekharaszt Községi Önkormányzat **2025.** évi működési és felhalmozási költségvetésének

Bevételi főösszegét:	451.335.751 Ft-ban	
Kiadási főösszegét:	451.335.751 Ft-ban	állapítja meg.

- 3.§ (1) A 2025. évi költségvetés összevont működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlegét az **1. melléklet** tartalmazza.
- (2) A kiadások intézményenkénti és feladatonkénti részletezését, valamint a működési és felhalmozási költségvetési bevételek címenkénti részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.
- (3) A tervezett beruházási és felújítási előirányzat feladatonkénti felsorolását a **3. melléklet** tartalmazza.
- (4) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat felhasználási ütemtervet az **5. melléklet** tartalmazza.
- (5) A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a **6. melléklet** tartalmazza.
- (6) Kerekharaszt Községi Önkormányzat által 2025. évben nyújtott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatását a **7. melléklet** tartalmazza.
- (7) Az Önkormányzatnak a 2025. évet követő évekre többéves kihatással járó döntése nincs.
- (8) Kerekharaszt Községi Önkormányzat saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről a költségvetési pénzügyi kitekintő adatokat **9. melléklet** szerinti tartalmazza.

- 4.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat **általános tartalékát** működési célra **19.547.386 Ft** összegben hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat **felhalmozási céltartalékát** **62.865.755 Ft** összegben határozza meg.
- 5.§ (1) A Képviselő-testület a költségvetési engedélyezett létszám előirányzatát **10,5 főben + 0 fő** közfoglalkoztatott átlag létszámában, mindösszesen **10,5 főben** hagyja jóvá.

a) Önkormányzathoz tartozó feladatok 3,5 fő

- | | |
|---|--------|
| - teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott | 2 fő |
| - főállású választott tisztségviselő | 1 fő |
| - rész munkaidőben alkalmazott (Mt.) | 0,5 fő |

b) Kerekharaszi Csillagfény Óvoda 7 fő

- | | |
|--|------|
| - teljes munkaidőben foglalkoztatott köznevelési foglalkoztatott | 6 fő |
| - teljes munkaidőben alkalmazott (Mt.) | 1 fő |

c) Közfoglalkoztatottak éves átlag létszám előirányzata 0 fő

- (2) A létszám intézményenkénti részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.

3. Az átmeneti gazdálkodás szabályai

- 6.§ (1) Az átmeneti gazdálkodásról rendeletet a Testület nem alkotott, az Államháztartásról szóló 2011. CXCV tv. (a továbbiakban Áht.) 25.§ (3) szerint a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételeknek beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére 2025. január 1-től-február 12-ig.
- (2) A beépített, az átmeneti gazdálkodás során beszédett bevételek és teljesített kiadások elszámolását **8. melléklet** tartalmazza.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a jegyzőt a 2025. évi költségvetésben előírt bevételek beszédésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

- 7.§ (1) A Képviselő-testület Kerekharaszt Községi Önkormányzat költségvetését, rendelet módosítással megváltoztathatja.
- (2) A Zagyvaszántói Közös Önkormányzati Hivatal intézményi költségvetését és annak év végi beszámolóját a társult önkormányzatok külön-külön megtartott ülésükön fogadják el a közös hivatalt létrehozó megállapodásnak megfelelően, mely a székhely Zagyvaszántó Községi Önkormányzat költségvetésébe épül be.
- (3) A Képviselő testület az Áht. 34.§ (2) bekezdése alapján lehetővé teszi a polgármester számára a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.
- (4) A Képviselő-testület a (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.
- (5) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok rendelettel való elfogadásáról, valamint a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításokról a költségvetésről szóló beszámolókhöz kapcsolódóan a Képviselő-testület dönt.
- (6) Az önkormányzatnál és intézményénél a jóváhagyott személyi juttatások előirányzatán belül jutalom fizethető.

- (7) A Kttv. 232/A. §(1) bekezdés alapján a Képviselő-testület július 1-jét, a Közszolgálati Tisztviselők Napját munkaszüneti nappá nyilvánítja a Zagyvaszántói Közös Önkormányzati Hivatal állományába tartozó köztisztviselői számára, mellyel összefüggésben keletkező többletköltségek fedezetét a helyi önkormányzat saját bevétele biztosítja.
- (8) Az önkormányzatnál a munkába járás költségtérítését kilométerenként 30 Ft-ban állapítja meg a Képviselő-testület.
- (9) Az állampolgárok életét és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében veszélyhelyzetben a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (10) Az (9) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (11) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. (Mötv.) 68.§ (4) bekezdés szerinti értékhatárt a Képviselő-testület 1 millió forintban határozza meg.
- (12) Az önkormányzat hitelműveleteit a Képviselő-testület hagyja jóvá a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCV. tv. 10.§-a szabályainak megfelelően.
- (13) Működési célra csak likvidhitel vehető igénybe.
- (14) A Képviselő-testület 2025. évben hitelfelvételt nem tervez.
- (15) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások megállapításának szabályait a szociális ellátásokról szóló, valamint a nem jövedelemalapú támogatásokról szóló önkormányzati rendeletek tartalmazzák, e támogatások 2025. évi eredeti kiadási előirányzata 2.989.200 Ft.
- (16) 2025. évben a temetési költségekhez nyújtott önkormányzati támogatás alapjául szolgáló helyben szokásos legolcsóbb temetés költsége 243.000 Ft.


5. Záró rendelkezés

8.§ Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


9.§ A rendelet 7.§ (7) bekezdés rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.


Szabó Ádám
polgármester




dr. Aladics László
jegyző

Záradék: A rendeletet 2025.február 13. napján kihirdettem.


dr. Aladics László
jegyző



2025. évi költségvetés összevont pénzforgalmi mérlege

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés	2025. évi eredeti előir.	Megnevezés	2025. évi eredeti előir.
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	230 680 811	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	230 680 811
1. Intézményi működési bevételek	1 662 869	1. Önkormányzathoz tartozó feladatok	170 192 145
<i>Kötelező feladatok működési bevétele</i>	<i>1 662 869</i>	<i>Kötelező feladatok működési kiadása</i>	<i>169 842 145</i>
1.1. Önkormányzat működési bevétele	1 660 869	1.1. Személyi juttatások	40 333 949
1.2. Óvoda működési bevétele	2 000	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	2 331 714
		1.3. Dologi kiadások	95 622 322
		1.4. Ellátottak pénzbeli juttatása	2 989 200
		1.5. Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz	4 396 460
		1.6. Működési célú általános tartalék	19 547 386
2. Közhatalmi bevételek	46 090 000	1.7. ÁHT belüli megelőlegezés visszafizetés (0. havi)	2 738 602
2.1. Vagyoni típusú adók	7 990 000	1.8. Önkor. törvényi előírás alapján befiz. (szolidaritási hozz.)	1 882 512
2.1.1. Kommunális adó	1 764 000	1.9. Előző évi elszámolásból származó visszafizetés	-
2.1.2. Építményadó	6 226 000		-
	38 000 000	Önként vállalt feladatok működési kiadása	350 000
2.2.1. Helyi iparüzési adó	38 000 000	1.1. Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz	350 000
2.3. Egyéb közhatalmi bevétel	100 000		
2.3.1. Pótlák, bírság	100 000	2. Kerekharashti Csillagfény Óvoda	60 488 666
3. Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	88 871 082	<i>Kötelező feladatok működési kiadása</i>	<i>60 488 666</i>
3.1. Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok ellátása	7 915 355	1.1. Személyi juttatások	48 784 218
3.2. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	6 360 448
3.3. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	12 750	1.3. Dologi kiadások	5 344 000
3.4. Köznevelési feladatok támogatása	45 677 772		
3.5. Szociális feladatok támogatása	9 330 500		
3.6. Gyermekeképzési feladatok támogatása	9 672 857		
3.7. Kulturális feladatok támogatása	2 270 000		
3.8. Működési célú támogatások	7 391 848		
4. Működési célú támogatás (ÁHT-belülről)	31 191 093		
4.1. Működési célú támogatás (TOP Plusz Helyi identitás)	17 337 842		
4.2. Működési célú támogatás (TOP Plusz Mini Bölcsöde építés)	13 853 251		
5. Finanszírozási bevételek	62 865 767		
5.1. Előző évi záró pénzkészlet (működési)	62 865 767	II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	220 654 940
II. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ BEVÉTELEK (1+2)	220 654 940	1. Önkormányzathoz tartozó felhalmozási kiadások	220 454 940
1. Felmozási célú támogatás ÁHT-belülről	220 454 940	1.1. Beruházási és felújítási kiadás	157 589 185
1.1. Felhalmozási célú támogatás (TOP Plusz Helyi identitás)	6 500 000	1.1.1. Kamera rendszer kiépítése	5 000 000
1.2. Felhalmozási célú támogatás (TOP Plusz Mini Bölcsöde építése)	65 131 103	1.1.2. Kerékpár szervizoszlop kiépítése	1 000 000
1.3. Felhalmozási célú támogatás (TOP Plusz Művelődési Ház építése)	120 823 837	1.1.3. Számítógép beszerzés	500 000
1.4. Felhalmozási célú támogatás (TOP Plusz Vadvirág utca építése)	28 000 000	1.1.4. TOP Plusz Mini Bölcsöde építése	65 131 103
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz ÁHT. kívülről	-	1.1.5. TOP Plusz Művelődési Ház építése	85 958 082
2.1. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-		
3. Finanszírozási bevételek	200 000		
3.1. Előző évi záró pénzkészlet (felhalmozási)	200 000	1.2.Céltartalék	62 865 755
		TOP Plusz Művelődési Ház - pályázati támogatás	34 865 755
		TOP Plusz Vadvirág utca - pályázati támogatás	28 000 000
		2. Kerekharashti Csillagfény Óvoda felhalmozási kiadások	200 000
		2.1. Beruházási kiadás (Óvoda)	200 000
		2.2. Felújítási kiadás (Óvoda)	-
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I. + II.)	451 335 751	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I. + II.)	451 335 751

2023. évi költségvetés kiemelt előirányzatai

Cím	Alcím	Előirányzat-csoport szám	Feladatvállalás jellege	Cím, alcím, előirányzat-csoport, feladatvállalás jellegének a megnevezés	Kiemelt KIADÁSI előirányzatok																
					1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.							
					Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások (átadott pénzeszközök)	Egyéb működési célú kiadások (tartalékok el. átadott p.)	Beruházás	Felújítás	Céltartalék	Kiadás összesen							
1.	1.			KEREKHARASZT KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT																	
		1.		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS																	
		1.		Kötelező feladatok																	
		1.		Víztermelés, kezelés, ellátás	eredei ei.					29 210										29 210	
		2.		Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása	eredei ei.					266 700										266 700	
		3.		Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodási feladatok	eredei ei.															0	
		4.		Zöldterület kezelése	eredei ei.	3 700 000	481 000			889 000										5 070 000	
		5.		Önkormányzatok és hivatalok jogalkotói tevékenysége	eredei ei.	20 822 189	439 010			6 292 450										27 553 649	
		6.		Közvilágítás	eredei ei.					4 318 000										4 318 000	
		7.		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatás	eredei ei.	564 000	73 320			5 224 300										5 861 620	
		8.		Önkormányzatok elszámolási közp.költségvetéssel	eredei ei.										4 396 460					4 396 460	
		9.		Támogatási célú finanszírozási műveletek	eredei ei.											4 621 114				4 621 114	
		10.		Fejezeti és általános tartalék elszámolása, záró kp.	eredei ei.											19 547 386				19 547 386	
		11.		Önkormányzati funkcióra nem sorolható bevétel	eredei ei.																
		12.		Egyéb szociális pénzbeli ellátások, támogatások	eredei ei.						2 989 200										2 989 200
		13.		Gyermekékeztetés köznevelési intézményben	eredei ei.					8 763 000											8 763 000
		14.		Szennyvízcsatorna építése, fenntartása	eredei ei.															0	
		15.		Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	eredei ei.	2 853 680	370 858			1 197 070										4 421 608	
		16.		Köztetető-fenntartás és működtetés	eredei ei.					439 720											439 720
		17.		Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	eredei ei.					76 200											76 200
		18.		Nem veszélyes hulladék begyűjtése, szállítása	eredei ei.					127 000											127 000
		19.		Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ell.	eredei ei.					22 557 067											22 557 067
		20.		Sportlétesítmények üzemeltetése	eredei ei.	208 080	27 050			241 300											476 430
		21.		Intézményen kívüli gyermekékeztetés	eredei ei.					197 183											197 183
		22.		Településfejlesztési projektek és támogatásuk	eredei ei.	7 105 200	923 676			42 990 222											51 019 098
		23.		Falugondnoki szolgálat	eredei ei.	5 080 800	16 800			2 013 900											7 111 500
				Kötelező feladatok összesen:	eredei ei.	40 333 949	2 331 714			95 622 322	2 989 200	4 396 460			24 168 500	0	0	0	0	169 842 145	
		2.		Önként vállalt feladatok																	
		1.		Civil szervezetek támogatása	eredei ei.							350 000									350 000
		2.		Sportegyesületek támogatása	eredei ei.																0
				Önként vállalt feladatok összesen:	eredei ei.	0	0	0	0	0	0	350 000	0	0	0	0	0	0	0	0	350 000
				MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	eredei ei.	40 333 949	2 331 714			95 622 322	2 989 200	4 746 460			24 168 500	0	0	0	0	170 192 145	

Cím	Alcím	Előirányzat-csoport szám	Feladatvállalás jellege	Cím, alcím, előirányzat-csoport, feladatvállalás jellegének a megnevezés	Kiemelt KIADÁSI előirányzatok															
					1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.						
					Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások (átadott pénzeszközök)	Egyéb működési célú kiadások (tartalékok el. átadott p.)	Beruházás	Felújítás	Céltartalék	Kiadás összesen						
		2.		FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS																
		1.		Kötelező feladatok																
		1.		Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása	eredei ei.															0
		2.		Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodási feladatok	eredei ei.															0
		3.		Könyvtári állomány gyarapítása	eredei ei.															0
		4.		Önkormányzatok és hivatalok jogalkotói tevékenysége	eredei ei.															0
		5.		Közvilágítás	eredei ei.															0
		6.		Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ell.	eredei ei.										65 131 103					65 131 103
		7.		Településfejlesztési projektek és támogatásuk	eredei ei.										92 458 082			62 865 755		155 323 837
		8.		Kiemelt önkormányzati rendezvények	eredei ei.															0
		9.		Fejezeti és általános tartalék elszámolása, záró kp.	eredei ei.															0
				Kötelező feladatok összesen:	eredei ei.	0	0	0	0	0	0	0	0	157 589 185	0	0	62 865 755	0	0	220 454 940

Cím	Alcím	Előirányzat-csoport szám	Feladatvállalás jellege	Cím, alcím, előirányzat-csoport, feladatvállalás jellegének a megnevezés	Kiemelt KIADÁSI előirányzatok															
					1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.						
					Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások (átadott pénzeszközök)	Egyéb működési célú kiadások (tartalékok el. átadott p.)	Beruházás	Felújítás	Céltartalék	Kiadás összesen						
		2.		KEREKHARASZTI CSILLAGFÉNY ÓVODA																
		1.		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	eredei ei.	48 784 218	6 360 448			5 344 000	0	0	0	0	200 000	0	0	0	0	60 688 666

Cím	Alcím	Előirányzat-csoport szám	Feladatvállalás jellege	Cím, alcím, előirányzat-csoport, feladatvállalás jellegének a megnevezés	Kiemelt KIADÁSI előirányzatok															
					1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.						
					Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások (átadott pénzeszközök)	Egyéb működési célú kiadások (tartalékok el. átadott p.)	Beruházás	Felújítás	Céltartalék	Kiadás összesen						
				FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	eredei ei.	0	0	0	0	0	0	0	0	157 589 185	0	0	62 865 755	0	0	220 454 940

1-2. KEREKHARASZTKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA MINDÖSSZESEN																				
Cím	Alcím	Előirányzat-csoport szám	Feladatvállalás jellege	Cím, alcím, előirányzat-csoport, feladatvállalás jellegének a megnevezés	Kiemelt KIADÁSI előirányzatok															
					1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.						
					Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások (átadott pénzeszközök)	Egyéb működési célú kiadások (tartalékok el. átadott p.)	Beruházás	Felújítás	Céltartalék	Kiadás összesen						
				MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS MINDÖSSZESEN:	eredei ei.	89 118 167	8 692 162			100 966 322	2 989 200	4 746 460			24 168 500	200 000	0	0	0	230 880 811

Cím	Alcím	Előirányzat-csoport szám	Feladatvállalás jellege	Cím, alcím, előirányzat-csoport, feladatvállalás jellegének a megnevezés	Kiemelt KIADÁSI előirányzatok															
					1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.						
					Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások (átadott pénzeszközök)	Egyéb működési célú kiadások (tartalékok el. átadott p.)	Beruházás	Felújítás	Céltartalék	Kiadás összesen						
				FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS MINDÖSSZESEN:	eredei ei.	0	0	0	0	0	0	0	0	157 589 185	0	0	62 865 755	0	0	220 454 940

Cím	Alcím	Előirányzat-csoport szám	Feladatvállalás jellege	Cím, alcím, előirányzat-csoport, feladatvállalás jellegének a megnevezés	Kiemelt KIADÁSI előirányzatok															
					1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.						
					Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások (átadott pénzeszközök)	Egyéb működési célú kiadások (tartalékok el. átadott p.)	Beruházás	Felújítás	Céltartalék	Kiadás összesen						
				MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS MINDÖSSZESEN:	eredei ei.	89 118 167	8 692 162			100 966 322	2 989 200	4 746 460			24 168 500	157 789 185	0	0	62 865 755	451 335 751

Kiemelt BEVÉTELI előirányzatok										
11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	
Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen	Engedélyezett létszám	
								0		
								0		
								0		
								0		
								0	1	
								0		
								172 529		
								88 871 082		
88 871 082								0		
							62 865 767	62 865 767		
								46 090 000		
								0		
								942 340	942 340	
							0	0		
								0	0,5	
								292 000	292 000	

2025. évi költségvetés kiemelt előirányzatai

2. melléklet a 1/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez

Cím	Alcím	Előirányzat-csoport szám	Feladatvállalás jellege	Cím, alcím, előirányzat-csoport, feladatvállalás jellegének a megnevezés	Kiemelt KIADÁSI előirányzatok																
					1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.							
					Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások (átadott pénzeszközök)	Egyéb működési célú kiadások (tartalékok ei. átadott p.)	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Kiadás összesen							
2.				KEREKHARASZTI CSILLAGFÉNY ÓVODA																	
		1.		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS																	
		1.		Kötelező feladatok																	
	1.			Óvodai nevelés szakmai feladatai	eredei ei.	44 824 218	5 845 648	127 000													50 796 866
	2.			Óvodai nevelés üzemeltetési feladatai	eredei ei.			5 090 000													5 090 000
	3.			Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	eredei ei.	3 960 000	514 800	127 000				200000									4 801 800
	4.			Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	eredei ei.																0
	5.			Támogatási célú finanszírozási műveletek	eredei ei.																
				Kötelező feladatok összesen:	eredei ei.	48 784 218	6 360 448	5 344 000	0	0	0	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	60 688 666
				MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	eredei ei.	48 784 218	6 360 448	5 344 000	0	0	0	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	60 688 666

Kiemelt BEVÉTELI előirányzatok										
11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	
Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen	Engedélyezett létszám	
								0	6,1	
								0	0	
			2000				51180	53 180	0,9	
								0		
							60 635 486	60 635 486		
0	0	0	2 000	0	0	0	60 686 666	60 688 666	7,00	
0	0	0	2 000	0	0	0	60 686 666	60 688 666	7,00	

Kerekharaszt Községi Önkormányzat
2025. évi beruházási és felújítási kiadások

Kormányzati funkció		Megnevezés	BERUHÁZÁS
			2025. évi eredeti ei. Ft
1.	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	kamera rendszer kiépítése	5 000 000
2.	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	kerékpár szervízoszlop kiépítése	1 000 000
3.	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	számítógép beszerzés	500 000
4.	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	Művelődési Ház építése	85 958 082
5.	Gyermekek bölcsődében mini bölcsődében történő ellátása	Mini Bölcsöde építése	65 131 103
Beruházási kiadás összesen:			157 589 185
Kerekharashti Csillagfény Óvoda			
1.	Gyermekek étkeztetése köznevelési intézményben	konyhabútor beszerzés	200 000
Beruházási kiadás összesen:			200 000

CÍMREND

Cím	Alcím	Előirányzat-csoport szám	Feladatvállalás jellege	Cím, alcím, előirányzat-csoport, feladatvállalás jellegének a megnevezés
1.				KERÉKHARASZT KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
		1.		MŰKÖDÉSI FELADATOK
			1.	Kötelező feladatok
	1.			Víztermelés, kezelés, ellátás
	2.			Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása
	3.			Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodási feladatok
	4.			Zöldterület kezelése
	5.			Önkormányzatok és hivatalok jogalkotói és általános igazgatási tevékenysége
	6.			Közvilágítás
	7.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
	8.			Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel
	9.			Támogatáscélú finanszírozási műveletek
	10.			Fejezeti és általános tartalékok elszámolása
	11.			Önkormányzati funkcióra nem sorolható bevétel
	12.			Egyéb szociális pénzbeli ellátások, támogatások
	13.			Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
	14.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
	15.			Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
	16.			Köztemető-fenntartás és működtetés
	17.			Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
	18.			Nem veszélyes hulladék begyűjtése, ártalmatlanítása
	19.			Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása
	20.			Sportlétesítmények üzemeltetése
	21.			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
	22.			Településfejlesztési projekt és támogatásuk
	23.			Falugondnoki és tanyagondnoki szolgáltatás
			2.	Önként vállalt feladatok
	1.			Civil szervezetek támogatása
	2.			Sportegyesületek támogatása
		2.		FELHALMOZÁSI FELADATOK
			1.	Kötelező feladatok
	1.			Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása
	2.			Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodási feladatok
	3.			Könyvtári állomány gyarapítása

CÍMREND

Cím	Alcím	Előirányzat-csoport szám	Feladatvállalás jellege	Cím, alcím, előirányzat-csoport, feladatvállalás jellegének a megnevezés
	4.			Önkormányzatok és hivatalok jogalkotói és általános igazgatási tevékenysége
	5.			Közvilágítás
	6.			Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása
	7.			Településfejlesztési projekt és támogatásuk
	8.			Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
	9.			Fejezeti és általános tartalékok elszámolása
2.				KEREKHARASZTI CSILLAGFÉNY ÓVODA
		1.		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS
			1.	Kötelező feladatok
	1.			Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
	2.			Óvodai nevelés, ellátás üzemeltetési feladatai
	3.			Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
	4.			Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai
	5.			Támogatási célú finanszírozási műveletek

Előirányzat-felhasználási ütemterv
2025. évre

forintban

Sor-szám	Megnevezés	előirányzat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
BEVÉTEL															
1	Intézményi működési bevételek	1 662 869	30 000	50 000	50 000	40 000	130 000	185 000	135 000	52 657	153 212	49 000	690 000	98 000	1 662 869
2	Közhatalmi bevételek	46 090 000	10 000	2 000 000	23 568 000	400	2 200 000	251 600	69 000		16 850 000	832 000	150 000	159 000	46 090 000
3	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	88 871 082	6 801 053	6 801 053	9 870 654	6 801 053	9 856 540	7 801 053	6 934 411	6 801 053	6 801 053	6 801 053	6 801 053	6 801 053	88 871 082
4	Egyéb működési célú támogatás	31 191 093	666 666	666 666	5 487 000	5 612 365	5 987 250	2 746 148	2 545 000	3 500 000	666 666	666 666	1 980 000	666 666	31 191 093
5	Finanszírozási bevételek	63 065 767			0	63 065 767									63 065 767
6	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	220 454 940		6 500 000	213 954 940										220 454 940
	Bevételek összesen:	451 335 751	7 507 719	16 017 719	252 930 594	75 519 585	18 173 790	10 983 801	9 683 411	10 353 710	24 470 931	8 348 719	9 621 053	7 724 719	451 335 751
KIADÁS															
9	Személyi juttatás	89 118 167	7 426 514	7 426 514	7 426 514	7 426 514	7 426 514	7 426 514	7 426 514	7 426 514	7 426 514	7 426 514	7 426 513	7 426 514	89 118 167
10	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 692 162	724 347	724 347	724 347	724 347	724 347	724 347	724 347	724 347	724 347	724 347	724 347	724 345	8 692 162
11	Dologi kiadás	101 008 522	8 413 860	8 413 860	14 875 020	12 547 890	11 321 654	10 441 900	10 654 321	6 024 902	6 548 700	4 289 251	2 998 109	4 479 055	101 008 522
12	Ellátottak pénzbeni juttatása	2 398 200		151 000	0	75 000	57 000	57 000		360 000	290 000	740 000	143 200	525 000	2 398 200
13	Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz	9 916 374	2 789 602	619 907	619 907	619 907	969 907	619 907	619 907	619 907	619 907	619 907	619 907	577 702	9 916 374
14	Tartalékok (működésre)	19 547 386						10 236 547				9 310 839			19 547 386
	Tartalékok (felhalmozási)	62 865 755				28 000 000	34 865 755								62 865 755
15	Beruházási kiadás	157 789 185	21 489 519	21 489 519	33 968 429	40 468 429	33 968 429	6 404 860							157 789 185
16	Felújítási kiadás	0													0
17	Garanciaavallás miatti visszafizetési költ	0													0
	Kiadások összesen:	451 335 751	40 843 842	38 825 147	57 614 217	89 862 087	89 333 606	35 911 075	19 425 089	15 155 670	15 609 468	23 110 858	11 912 076	13 732 616	451 335 751
	Egyenleg	0	-33 336 123	-22 807 428	195 316 377	-14 342 502	-71 159 816	-24 927 274	-9 741 678	-4 801 960	8 861 463	-14 762 139	-2 291 023	-6 007 897	0

A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatai

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	2025. évi eredeti előir.	2026. évi eredeti előir.	2027. évi eredeti előir.	2028. évi eredeti előir.	Megnevezés	2025. évi eredeti előir.	2026. évi eredeti előir.	2027. évi eredeti előir.	2028. évi eredeti előir.
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	230 680 811	213 664 743	217 937 017	222 077 068	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	230 680 811	235 287 427	239 986 176	244 778 899
1. Intézményi működési bevételek	1 662 869	1 757 000	1 791 120	2 059 463	1. Önkormányzathoz tartozó szakfeladatok	170 192 145	173 588 988	177 053 768	180 587 843
<i>Kötelező feladatok működési bevétele</i>	<i>1 662 869</i>	<i>1 757 000</i>	<i>1 791 120</i>	<i>2 059 463</i>	<i>Kötelező feladatok működési kiadása</i>	<i>169 842 145</i>	<i>173 238 988</i>	<i>176 703 768</i>	<i>180 237 843</i>
1.1. Önkormányzat működési bevétele	1 660 869	1 754 000	1 787 620	2 055 763	1.1. Személyi juttatások	40 333 949	41 140 628	41 963 441	42 802 709
1.2. Csillagfény Óvoda működési bevétele	2 000	3 000	3 500	3 700	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	2 331 714	2 378 348	2 425 915	2 474 434
					1.3. Dologi kiadások	95 622 322	97 534 768	99 485 464	101 475 173
					1.4. Ellátottak pénzbeli juttatása	2 989 200	3 048 984	3 109 964	3 172 163
					1.5. Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz	4 396 460	4 484 389	4 574 077	4 665 559
2. Közhatalmi bevételek	46 090 000	47 105 000	48 615 000	49 130 000	1.6 Működési célú általános tartalék	19 547 386	19 938 334	20 337 100	20 743 842
2.1. Vagyoni típusú adók	7 990 000	7 990 000	7 990 000	7 990 000	1.7. ÁHT belüli megelőlegezés visszafizetés	2 738 602	2 793 374	2 849 242	2 906 226
2.1.1. Kommunális adó	1 764 000	1 764 000	1 764 000	1 764 000	1.8. Önk. Törvényi előírás alapján alap. Befiz. (szolidaritási hozz.)	1 882 512	1 920 162	1 958 565	1 997 737
2.1.2. Építményadó	6 226 000	6 226 000	6 226 000	6 226 000	1.9. Előző évi elszámolásból származó kifizetés	-	-	-	-
2.2. Termékek és szolgáltatások adója	38 000 000	39 000 000	40 500 000	41 000 000	<i>Önként vállalt feladatok működési kiadása</i>	<i>350 000</i>	<i>350 000</i>	<i>350 000</i>	<i>350 000</i>
2.2.1. Gépjárműadó	-	-	-	-					
2.2.2. Helyi iparüzési adó	38 000 000	39 000 000	40 500 000	41 000 000	1.1 Egyéb működési kiadások	350 000	350 000	350 000	350 000
2.3. Egyéb közhatalmi bevétel	100 000	115 000	125 000	140 000					
2.3.1. Adóbírság, adópótlék, egyéb közhatalmi bevétel	100 000	115 000	125 000	140 000					
3. Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	88 871 082	97 736 050	99 690 771	101 684 586	2. Kerekharashti Csillagfény Óvoda	60 488 666	61 698 439	62 932 408	64 191 056
3.1. Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok ellátása	7 915 355	9 800 208	9 996 212	10 196 136	<i>Kötelező feladatok működési kiadása</i>	<i>60 488 666</i>	<i>61 698 439</i>	<i>62 932 408</i>	<i>64 191 056</i>
3.2. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	12 093 000	12 334 860	12 581 557	1.1. Személyi juttatások	48 784 218	49 759 902	50 755 100	51 770 202
3.3. Lakott külterületek kapcsolatos feladatok	12 750	13 005	13 265	13 530	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok	6 360 448	6 487 657	6 617 410	6 749 758
3.4. Köznevelési feladatok támogatása	45 677 772	46 591 327	47 523 154	48 473 617	1.3. Dologi kiadások	5 344 000	5 450 880	5 559 898	5 671 096
3.5. Szociális feladatok támogatása	9 330 500	9 517 110	9 707 452	9 901 601					
3.6. Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	9 672 857	9 866 314	10 063 640	10 264 913					
3.7. Kulturális feladatok támogatása	2 270 000	2 315 400	2 361 708	2 408 942					
3.8. Működési célú támogatás	7 391 848	7 539 685	7 690 479	7 844 288					
4. Működési célú támogatás	31 191 093	-	-	-					
4.1 Működési célú támogatás	31 191 093	-	-	-					
5. Finanszírozási bevételek	62 865 767	114 171 693	116 455 127	118 333 019					
5.1. Előző évi záró pénzkészlet (működési)	62 865 767	114 171 693	116 455 127	118 333 019					
		-	-	-					
II. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ BEVÉTELEK (1+2)	220 654 940	182 567 653	186 213 026	190 148 977	II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	220 654 940	160 944 969	164 163 868	167 447 145
1. Felmozási célú támogatás ÁHT- belülről	220 454 940	160 740 969	163 955 788	167 234 904	1. Önkormányzathoz tartozó felhalmozási kiadások	220 654 940	160 944 969	164 163 868	167 447 145
1.1. Felhalmozási célú támogatás	220 454 940	160 740 969	163 955 788	167 234 904	1.1. Beruházási kiadás	157 589 185	160 740 969	163 955 788	167 234 904
2. Felmozási célú támogatás ÁHT- kívülről	-	-	-	-					
2.1. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-	-	-	-					
3. Finanszírozási bevételek	200 000	21 826 684	22 257 238	22 914 073	1.2. Céltartalék	62 865 755			
3.1. Előző évi záró pénzkészlet (felhalmozási)	200 000	21 826 684	22 257 238	22 914 073					
					2. Kerekharashti Csillagfény Óvoda felhalmozási kiadások	200 000	204 000	208 080	212 242
					2.1. Beruházási kiadás (Óvoda)	200 000	204 000	208 080	212 242
					2.2. Felújítási kiadás (Óvoda)	-			
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I. + II.)	451 335 751	396 232 396	404 150 044	412 226 045	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I. + II.)	451 335 751	396 232 396	404 150 044	412 226 045

**Kerekharaszt Községi Önkormányzat által
2025. évben nyújtott közvetett támogatások**

	Közvetett támogatás összesen			Összesen
	Kedvezmény	Mentesség	Elengedés	
Talajterhelési díj				0
Építményadó				0
Telekadó				0
Magánszemélyek kommunális adója				0
Gépjárműadó				0
Iparűzési adó				0
Termőföld beérbeadás. Jövedelemadó				0
Késedelmi pótlék				0
Bírság				0
Egyéb bevétel				0
Adók összesen:	0	0	0	0
Ellátottak térítési méltányossági díjának, kártérítésének elengedése				0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmények, mentességek				0
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése				0
KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0	0

Ft

**Kimutatás az Önkormányzat
2024.01.01 - 02.13. közötti időszakban teljesített gazdálkodásáról**

Bevételek

Normatív támogatás (nettó)	4 702 811 Ft
Saját bevételek	206 786 Ft
Közhatalmi bevételek (adók)	2 263 069 Ft
Összesen	7 172 666 Ft
2023. évi záró pénzkészlet	570 010 929 Ft

Kiadások teljesítése

Nettó munkabér kifizetése	7 109 759 Ft
Szociális ellátások kifizetése	14 400 Ft
Dologi kiadások	10 892 572 Ft
Kerekharaszti Csillagfény Óvoda intézmény	700 000 Ft
Összesen:	18 716 731 Ft

Bevétel - Kiadás egyenlege: 558 466 864 Ft

Kerekharaszt, 2024. február 14.

Összesen:	MKA	Építményadó	pótlék	Helyi ipar.adó
2 263 069 Ft	25 500 Ft	- Ft	6 075 Ft	2 231 494 Ft

Költségvetési kitekintő határozat 2025-2028 évek

Forint

Bevételek	2025	2026	2027	2028
Helyi adóból származó bevételek	45 990 000	46 990 000	48 490 000	48 990 000
önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	0		0	0
osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	0	0	0	0
tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0
bírság, pótlék és díjbevétel	100 000	115 000	125 000	140 000
kezeségvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
Bevételek összesen:	46 090 000	47 105 000	48 615 000	49 130 000
Adott évi saját bevétel 50%-a	23 045 000	23 552 500	24 307 500	24 565 000

2025. évi adósságot keletkeztető ügyletek	2025	2026	2027	2028
Hitel felvételtől származó tőketartozás XII.31-én	0	0	0	0
Kötvény kibocsátásól származó tőketartozás	0	0	0	0
Adósságot keletkeztető ügyletek összértéke:	0	0	0	0

Tárgyévi fizetési kötelezettség	2025	2026	2027	2028
Tőkefizetési kötelezettség	0	0	0	0
Kamatfizetési kötelezettség	0	0	0	0
Tárgyévi fizetési kötelezettség:	0	0	0	0