

Demecser Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025.(II.14.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Demecser Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:

- a) **2.619.086.454 Ft** bevétellel
- b) **2.619.086.454 Ft** kiadással
- c) a bevételek és kiadások főösszegét **2.619.086.454 Ft**-ban állapítja meg.

(2) Az 2. § (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a képviselő-testület az 1. melléklet szerint határozza meg.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegyszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

(4) A képviselő-testület elrendeli az előző év költségvetési maradványának 255.978.284 Ft-nak az igénybevételét, felhasználását.

A költségvetés részletezése

3. §

(1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.

(2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.

- (3) Az Önkormányzat 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri (közös) hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. melléklet szerint határozza meg.
- (8) Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról tartalmi elemeit a 10. melléklet tartalmazza.
- (9) A 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatását alakulása jogcímenként a 11. melléklet tartalmazza.
- (10) A 2025. évben céljelleggel juttatott támogatások részletezését a 12. melléklet tartalmazza.
- (11) Az Önkormányzat a kiadások között tartalékot, céltartalékot nem állapít meg.
- (12) Az Önkormányzat a közfoglalkoztatási programok – kötelező önkormányzati feladat – megvalósításához szükséges önerőt, valamint a megnyert pályázatok, beruházások megvalósításához szükséges önerőt a 2025. évi költségvetésében biztosítja.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit. Ennek érdekében adott közfeladat, beruházás, pályázat megvalósításához az államháztartáson kívüli forrásokat, felajánlásokat elfogadja és azokat a közfeladat ellátására kötött megállapodásban meghatározott célra, az önkormányzati közfeladatok megvalósítására rendeli fordítani. A megállapodás megkötésének jogát a polgármesterre átruházza, aki negyedévente beszámol a Képviselő-testület felé az államháztartáson kívüli forrás átvételéről és felhasználásáról.
- (4) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek esetében normatív jutalmak és céljuttatás költségvetési kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen a törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 15 %-áig vállalható kötelezettség.

(5) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésére a feladatra vonatkozóan előzetesen írásban kötött szerződés az Ávr. és a belső szabályzat szabályai szerint igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett.

(6) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(7) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 10. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(8) Felhatalmazza a polgármestert, működőképességet veszélyeztető helyzet esetén Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. melléklet 2.1.5. pontja - Önkormányzatok rendkívüli támogatása jogcím Önkormányzatok rendkívüli támogatása előirányzat a települési Önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásra pályázatok benyújtására.

(9) Felhatalmazza a polgármestert az önerőt nem igénylő pályázatok benyújtására és a már nyertes pályázatok lebonyolítására.

(10) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

Az előirányzatok módosítása

5. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2), (4), (11) bekezdés és a 3. § (12) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a polgármesterre átruházza.

(3) Az 2. § (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a következő hónap utolsó napjáig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének

határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(7) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani.

(9) Az önkormányzat saját forrásai terhére - a képviselő-testület hivatalánál (polgármesteri hivatal, közös hivatal) foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az illetményalapot 38.650 Ft-ban állapítja meg.

(10) A cafetéria juttatás részletes szabályait, a jogosultak körét a Cafetéria Szabályzat szerint állapítja meg.

(11) Az önkormányzati alkalmazottakat, közalkalmazottakat érintő béremelési intézkedések, átsorolások, közalkalmazotti kinevezések, módosítások végrehajtására felhatalmazza a polgármestert.

(12) A szociális keret egyes ellátás-típusok közötti előirányzat felosztásának módosítására a polgármester jogosult.

(13) A talajterhelési díj alszámla egyenlegének a környezetvédelmi alap elkülönített számlájára történő átvezetését követően a Környezetvédelmi Alap számla egyenlegének felhasználására a Demecser Város Környezetvédelmi Alapjáról szóló 18/2016.(XII.01.) önkormányzati rendeletben foglalt környezetvédelmi célokra felhasználását rendeli el 2025. december 31-ig.

A gazdálkodás szabályai

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek, az önkormányzatnál a polgármester, a közös hivatalnál a jegyző, a városi konyhánál és óvodánál az intézményvezetők, felhatalmazást kapnak a 2025. évi költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtására.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a 28/2020.(II.13.) számú képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkeznek.

(3) Valamennyi költségvetési szerv gazdálkodására a Demecseri Közös Önkormányzati Hivatal gazdálkodási szabályai vonatkoznak. E szabályzatokkal összhangban az intézményvezetők további szabályzatokat hozhatnak a szabályos gazdálkodás érdekében.

(4) A polgármesteri (önkormányzati, közös) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Demecseri Közös Önkormányzati Hivatal útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

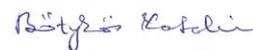
Záró és vegyes rendelkezés

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Rátkai Sándor
polgármester



Bötykös Katalin
jegyző

Kihirdetési záradék:

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025.(II.14.) rendeletét 2025. február 14. napján kihirdettem.



Bötykös Katalin
jegyző

Demecser Város Önkormányzata

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirány-zat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	1 105 089 006
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	242 997 853
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	231 372 644
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	214 958 760
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	127 531 209
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 146 329
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	69 875 412
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	895 882 207
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	209 206 799
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	98 000 000
24	Építményadó	
25	Egyéb közhatalmi bevételek	1 200 000
26	Iparűzési adó	92 000 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Kommunális adó	4 800 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	215 235 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	8 900 000
33	Szolgáltatások ellenértéke	101 600 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	50 000 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	38 735 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	16 000 000
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	

46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	944 784 164
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	944 784 164
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	2 363 108 170
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	255 978 284
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	255 978 284
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	255 978 284
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	2 619 086 454

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 584 641 466
2	Személyi juttatások	776 186 808
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	92 232 564
4	Dologi kiadások	619 901 094
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	49 321 000
6	Egyéb működési célú kiadások	47 000 000
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	

14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	47 000 000
19	- Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetési kiadásai (23+25+27)	1 007 212 790
23	Beruházások	1 007 212 790
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	735 812 110
25	Felújítások	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	2 591 854 256
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	27 232 198
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	27 232 198
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
52	Pénzügyi lízing kiadásai	
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Külföldi értékpapírok beváltása	
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
60	Váltókiadások	
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	27 232 198
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	2 619 086 454

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-228 746 086
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	228 746 086

Demecser Város Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	1 105 089 006
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	242 997 853
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	231 372 644
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	214 958 760
5	Önkormányzatok gyermekéktetéti feladatainak támogatása	127 531 209
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 146 329
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	69 875 412
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	895 882 207
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	209 206 799
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	98 000 000
24	Építményadó	
25	Egyéb közhatalmi bevételek	1 200 000
26	Iparűzési adó	92 000 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Kommunális adó	4 800 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	215 235 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	8 900 000
33	Szolgáltatások ellenértéke	101 600 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	50 000 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	38 735 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	16 000 000
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	

47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	944 784 164
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	944 784 164
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	2 363 108 170
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	255 978 284
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	255 978 284
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	255 978 284
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	2 619 086 454

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 584 641 466
2	Személyi juttatások	776 186 808
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	92 232 564
4	Dologi kiadások	619 901 094
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	49 321 000
6	Egyéb működési célú kiadások	47 000 000
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	

16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	47 000 000
19	- Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	1 007 212 790
23	Beruházások	1 007 212 790
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	735 812 110
25	Felújítások	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	2 591 854 256
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	27 232 198
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	27 232 198
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
52	Pénzügyi lízing kiadásai	
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Külföldi értékpapírok beváltása	
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
60	Váltókiadások	
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	27 232 198
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	2 619 086 454

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-228 746 086
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	228 746 086

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor- szám	Bevételek Megnevezés	2025. évi előirány- zat	Kiadások Megnevezés	2025. évi előirány- zat
		A	C	D
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 105 089 006	Személyi juttatások	776 186 808
2	1.-ből EU-s támogatás		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	92 232 564
3	Közhatalmi bevételek	98 000 000	Dologi kiadások	619 901 094
4	Működési bevételek	215 235 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	49 321 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	47 000 000
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
7	Egyéb működési bevételek			
8				
9			Az 5-ből -Tartalékok	
10				
11				
12				
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	1 418 324 006	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	1 584 641 466
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	213 549 657	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	213 549 657	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16	Irányítószervi támogatás, intézményfinanszírozás		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszu lejáratú hitelek törlesztése	
18	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	27 232 198
22	Váltóbevételek		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Váltókiadások	
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	213 549 657	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	27 232 198
25	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+24)	1 631 873 663	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	1 611 873 664
26	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	-
27	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor-szám	Bevételek Megnevezés	2025. évi előirány- zat	Kiadások Megnevezés	2025. évi előirány- zat
	A	B	C	D
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	1 007 212 790
2	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	735 812 110
3	Felhalmozási bevételek		Felújítások	
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	944 784 164	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7				
8				
9				
10				
11				
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)	944 784 164	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	1 007 212 790
13	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	42 428 627	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	42 428 627	Hitelek törlesztése	
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Államháztartáson belüli megegyezések törlesztése	
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23	Értékpapírok kibocsátása			
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)	42 428 627	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)	
26	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	987 212 791	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	1 007 212 790
27	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	-
28	Bruttó hiány:		Bruttó többlet:	-

3. melléklet az 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

**Demecser Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból
fennálló kötelezettségei**

Forintban!

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2026.	2027.	2028.	
	A	B	C	D	E
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

4. melléklet az 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Demecser Város Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	98 000 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		98 000 000

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Demecser Város Önkormányzata 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Forintban!

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
	A	B
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE*	-

* Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek.

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi előirányzat	2025. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
TOP_Plusz-1.2.1-21-SB1-2022-00048 közösségi kulturális, zöld és aktív fejlesztések megvalósítása Demecserben	309 078 111	2024. - 2025.	450 800	299 050 511	9 576 800
VP6-7.2.1.1-21 - Külföldi helyi közutak fejlesztése felhívásra „Demecser külföldi helyi közutak fejlesztése”	280 002 426	2024. - 2025.	36 601 233	243 401 193	
temető infrastrukturális fejlesztése MFP/ÖTIFB/2024	5 999 487	2024. - 2025.		5 999 487	
KEHOP-2.1.1-15-2016-00018 Demecser és Térsége Ivóvízminőség-javító projekt	475 182 689	2024. - 2025.	38 421 090	436 761 599	
beruházások önereje / közterületek megújítása / egyéb beruházások	22 000 000	2025.		22 000 000	
ÖSSZESEN:	1 092 262 713		75 473 123	1 007 212 790	9 576 800

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

Támogatott neve		Forintban!
Demecser Város Önkormányzata		Előirányzat
Összesen:		

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai

EU-s projekt neve, azonosítója: TOP_Plusz-1.2.1-21-SB1-2022-00048 közösségi kulturális, zöld és aktív fejlesztések megvalósítása Demecserben

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások				Forintban
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés			
		2025. előttrre ütemezett be- vétel kiadás	2025. évre ütemezett bevétel kiadás	2025. utánra ütemezett bevétel kiadás	
A	B=(C+D+E)	C	D	E	
Saját erő					
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	299 501 311	450 800	299 050 511		
Társfinanszírozás					
Hitel					
Egyéb forrás					
Források összesen:	299 501 311	450 800	299 050 511		
Személyi jellegű					
Beruházások, beszerzések	299 501 311	450 800	299 050 511		
Szolgáltatások igénybe vétele					

Adminisztratív költségek					
Kiadások összesen:	299 501 311	450 800	299 050 511		

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor külön-külön, projektenként be kell mutatni!

EU-s projekt neve, azonosítója:

KEHOP-2.1.1-15-2016-00018 Demecser és Térsége Ivóvízminőség-javító projekt

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások				
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás B=(C+D+E)	Évenkénti ütemezés			2025. utánra ütemezett bevétel kiadás
		2025. előttrre ütemezett bevétel kiadás	2025. évre ütemezett bevétel kiadás	2025. utánra ütemezett bevétel kiadás	
A		C	D	E	
Saját erő					
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	475 182 689	38 421 090	436 761 599		
Társfinanszírozás					
Hitel					
Egyéb forrás					
Források összesen:	475 182 689	38 421 090	436 761 599		
Személyi jellegű					
Beruházások, beszerzések	475 182 689	38 421 090	436 761 599		
Szolgáltatások igénybe vétele					
Adminisztratív költségek					
Kiadások összesen:	475 182 689	38 421 090	436 761 599		

9. melléklet az 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Demecser Város Önkormányzata	01
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
A	B	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	1 105 089 006
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	242 997 853
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	231 372 644
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	214 958 760
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	127 531 209
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 146 329
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	69 875 412
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>895 882 207</i>
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	209 206 799
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	98 000 000
24	Építményadó	
25	Egyéb közhatalmi bevételek	1 200 000
26	Iparűzési adó	92 000 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Kommunális adó	4 800 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	109 635 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	8 900 000
33	Szolgáltatások ellenértéke	36 600 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	31 000 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 135 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	16 000 000

43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	944 784 164
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	944 784 164
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	2 257 508 170
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	253 199 318
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	253 199 318
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	253 199 318
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	2 510 707 488

	Demecser Város Önkormányzata	01
	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	836 229 440
2	Személyi juttatások	332 818 284
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 367 818
4	Dologi kiadások	372 722 338
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	49 321 000
6	Egyéb működési célú kiadások	47 000 000
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	47 000 000
19	- Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	1 007 212 790
23	Beruházások	1 007 212 790
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	735 812 110
25	Felújítások	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	1 843 442 230
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	667 265 258
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	27 232 198
51	Központi, irányító szervi támogatás	640 033 060
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
53	Pénzügyi lízing kiadásai	
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
57	Külföldi értékpapírok beváltása	

58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
61	Váltókiadások	
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	667 265 258
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	2 510 707 488

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	28
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	87

Demecser Város Önkormányzata	01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	1 105 089 006
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	242 997 853
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	231 372 644
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	214 958 760
5	Önkormányzatok gyermekéktetéti feladatainak támogatása	127 531 209
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 146 329
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	69 875 412
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)	895 882 207
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	209 206 799
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	98 000 000
24	Építményadó	
25	Egyéb közhatalmi bevételek	1 200 000
26	Iparűzési adó	92 000 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Kommunális adó	4 800 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	109 635 000
32	Készletértékesítés ellenértéke	8 900 000
33	Szolgáltatások ellenértéke	36 600 000
34	Közzetített szolgáltatások értéke	
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	31 000 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 135 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
41	Biztosító által fizetett kártérítés	
42	Egyéb működési bevételek	16 000 000
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részesedések értékesítése	
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	

52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	944 784 164
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	944 784 164
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	2 257 508 170
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	253 199 318
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	253 199 318
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	Lekötött betétek megszüntetése	
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
81	Váltóbevételek	
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	253 199 318
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	2 510 707 488

Demecser Város Önkormányzata	01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	836 229 440
2	Személyi juttatások	332 818 284
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 367 818
4	Dologi kiadások	372 722 338
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	49 321 000
6	Egyéb működési célú kiadások	47 000 000
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	47 000 000
19	- Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	1 007 212 790
23	Beruházások	1 007 212 790
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	735 812 110
25	Felújítások	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	1 843 442 230
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	

46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	667 265 258
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	27 232 198
51	Központi, irányító szervi támogatás	640 033 060
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
53	Pénzügyi lízing kiadásai	
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
57	Külföldi értékpapírok beváltása	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
61	Váltókiadások	
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	667 265 258
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	2 510 707 488

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		28
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		87

Demecseri Közös Önkormányzati Hivatal	02
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor- s z á m	Előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat
	A	B
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	4 000 000
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	4 000 000
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	12 264 373
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	12 264 373
17	16-ból EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	16 264 373
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	195 284 695
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	675 621
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	194 609 074
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	211 549 068

Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	211 549 068
2	Személyi juttatások	158 151 900
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 006 583
4	Dologi kiadások	31 390 585
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	

7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	
8	Beruházások	
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	211 549 068

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		21
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0

Demecseri Közös Önkormányzati Hivatal	02
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat
	A	B
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	4 000 000
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	4 000 000
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	12 264 373
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	12 264 373
17	16-ből EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	16 264 373
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	195 284 695
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	675 621
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	194 609 074
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	211 549 068

Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	211 549 068
2	Személyi juttatások	158 151 900
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 006 583
4	Dologi kiadások	31 390 585
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	
8	Beruházások	
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	211 549 068

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		21
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0

Demecseri Közös Önkormányzati Hivatal	02
Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat
	A	B
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	4 000 000
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	4 000 000
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérítése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	12 264 373
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	12 264 373
17	16-ből EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	16 264 373
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	195 284 695
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	675 621
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	194 609 074
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	211 549 068

Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	211 549 068
2	Személyi juttatások	158 151 900
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 006 583
4	Dologi kiadások	31 390 585
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	
8	Beruházások	
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	211 549 068

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		21
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0

Demecser Város Önkormányzata Konyha és Étterem	04
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat
	A	B
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	101 600 000
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	61 000 000
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	19 000 000
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	21 600 000
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ből EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	101 600 000
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	128 614 962
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 083 753
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	127 531 209
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	230 214 962

Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	230 214 962
2	Személyi juttatások	70 451 200
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 158 656
4	Dologi kiadások	150 605 106
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	
8	Beruházások	
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	230 214 962

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		15
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0

Demecser Város Önkormányzata Konyha és Étterem	04
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat
	A	B
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	101 600 000
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	61 000 000
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	19 000 000
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	21 600 000
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ból EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	101 600 000
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	128 614 962
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 083 753
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	127 531 209
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	230 214 962

Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	230 214 962
2	Személyi juttatások	70 451 200
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 158 656
4	Dologi kiadások	150 605 106
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	
8	Beruházások	
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	230 214 962

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		15
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0

Demecseri Tündérkert Óvoda és Bölcsőde	05
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat
	A	B
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ből EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	306 647 996
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 019 592
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	305 628 404
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	306 647 996

Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	306 647 996
2	Személyi juttatások	214 765 424
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 699 507
4	Dologi kiadások	65 183 065
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	
8	Beruházások	
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	306 647 996

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		32
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

Demecseri Tündérvár Óvoda és Bölcsőde	05
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat
	A	B
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ból EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	306 647 996
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 019 592
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	305 628 404
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	306 647 996

Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	306 647 996
2	Személyi juttatások	214 765 424
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 699 507
4	Dologi kiadások	65 183 065
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	
8	Beruházások	
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	306 647 996

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		32
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve:

**Költségvetési szerv számla-
száma:**

Éves eredeti kiadási előirányzat: Ft

**Forint-
ban!**

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: Ft

Sor- szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állo- mány	30-60 nap közötti állomány	60 na- pon túli állo- mány	Át-üte- mezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fenn- álló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szem- beni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és in- tézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:					

Kelt, Demecser, 202.

*költségvetési szerv veze-
tője*

11. melléklet az 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

**A 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása
jogcímenként**

Forintban!

2023. évi LV. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2025. évi tervezett tá- mogatás összesen
A	B	C
	1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	242 997 853
	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	231 372 644
	1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	214 958 760
	1.4. A települési önkormányzatok gyermekéktezetési feladatainak támogatása	127 531 209
	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 146 329
	Összesen:	826 006 795

* Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló törvény

12. melléklet az 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

K I M U T A T Á S
a 2025. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Forintban!

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	Demecseri Városgazda Közhasznú Nonprofit Kft.	működési támogatás	45 000 000
2.	civil szervezetek	működési támogatás	2 000 000
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
30.			
31.			
32.			
33.			
Összesen:			47 000 000

Nem kötelező!

Részletes indokolás

Az 1–8. §-hoz

Az 1–8. §-hoz

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól

1.§-ához

A rendelet hatályát szabályozza.

2.§-ához

A Képviselő-testület Demecser Város Önkormányzat mérlegét mutatja be, azok megbontásával együtt, hivatkozva a mellékletben megtalálható részletekre.

A megállapított költségvetési bevételek tervezésénél – a költségvetési kiadási főösszeg különbözete miatt - a költségvetési törvény 3. számú melléklet szerinti támogatás figyelembe vételével került meghatározásra a mérleg, mely különbözet összegét 40.000.000 Ft-ban állapítja meg.

A Képviselő-testület a különbözet összegének fedezetéül a nem finanszírozott kiadás fedezetének finanszírozására Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. melléklet 2.1.5. pontja - Önkormányzatok rendkívüli támogatása jogcím Önkormányzatok rendkívüli támogatása előirányzat a települési Önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatást jelöli meg, mely bevétel a költségvetési bevételek közé betervezésre került.

3. §-ához

A költségvetés részletezését tartalmazza, melyet részletesen a mellékletek mutatnak be. A szöveges indoklás részletesen az előterjesztésben található meg.

4.§-ához

A végrehajtás szabályait határozza meg.

5.§-ához

Az előirányzatok módosításáról rendelkezik, felhatalmazást ad a polgármesternek a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, a Képviselő-testület utólagos jóváhagyása mellett, továbbá a polgármesternek és az intézmények vezetőinek a rovatok közötti átcsoportosításra. Rendelkezik a Környezetvédelmi Alap felhasználásáról.

Ennek a célja a gördülékenyebb működés biztosítása.

6.§-ához

A gazdálkodás szabályairól rendelkezik.

7.§-ához

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzését, a belső ellenőrzés tartalmazza.

8.§-ához

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.