

DEMECSER VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
8/2025. (V. 27.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE

az önkormányzat 2024. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról

[1] Demecser Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást 2.806.153.826 Ft összes bevétellel, 2.550.175.542 összes kiadással, 255.978.284 Ft maradvánnyal hagyja jóvá.

2. §

- (1) A költségvetés mérlegét az 1. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.
- (2) A működési célú bevételek és kiadások mérlegét a 2. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.
- (3) A felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a 3. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.
- (4) A költségvetési szervek kiemelt előirányzatainak teljesítését a 4. melléklet, 5. melléklet, 6. melléklet és a 7. melléklet szerint fogadja el.
- (5) A beruházások és felújítások, az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek teljesítését a 8. melléklet és 9. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (6) Az intézményenként összesített kiadásokat jogcímenként a 10. melléklet szerint fogadja el.
- (7) A felújítási kiadások előirányzatát felújításonként a 11. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat maradványát a 12. mellékletben foglaltak alapján elfogadja. Az intézményeknél képződött maradványt jóváhagyja.

4. §

- (1) Az önkormányzat létszámadatainak teljesítését a 13. melléklet szerint fogadja el.
- (2) Az egyszerűsített pénzforgalmi jelentést, az egyszerűsített mérleget és a pénzeszközök változásának bemutatását a 14. melléklet szerint fogadja el.

- (3) Az eredménykimutatást a 15. melléklet szerint fogadja el.
- (4) Az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról szóló vagyonkimutatást a 16. melléklet szerint fogadja el.
- (5) Az eszközök értékvesztésének alakulását a 17. melléklet szerint fogadja el.
- (6) Az adósságot keletkeztető ügyletek bemutatását a 18. melléklet és 19. melléklet szerint fogadja el.
- (7) Az önkormányzat által nyújtott közvetlen támogatásokat, kedvezményeket a 20. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.
- (8) Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását és egyéb részesedéseket a 21. melléklet szerint fogadja el.
- (9) A költségvetési bevételek előirányzatait forrásonként a 22. melléklet szerint fogadja el.
- (10) Az önkormányzat által civil és nonprofit szervezetek részére nyújtott támogatások kimutatását a 23. melléklet szerint fogadja el.
- (11) A követelésekről és kötelezettségekről szóló vagyonkimutatást a 24. melléklet szerint fogadja el.
- (12) Az önkormányzat adósságának állományát a 25. melléklet szerint fogadja el.

5. §

- (1) A képviselő-testület jóváhagyja a közalkalmazotti kinevezéseket, kinevezés módosításokat, a pályázatokkal, beruházásokkal, beszerzésekkel, a közfoglalkoztatási programok megvalósításával, a szociális keret felhasználásával, az önkormányzati rendezvényekkel, közművelődési, kulturális és sport ügyekkel, a gazdálkodással összefüggő döntéseket, elszámolásokat és a megkötött szerződéseket.
- (2) A Képviselő-testület jóváhagyja a 2024. évi gazdálkodást minden területen és ágazatban, a bevételek és kiadások teljesítését, a polgármester, a jegyző és az intézményvezetők 2024. évi gazdálkodási tevékenységét, minden gazdasági eseményt, a 2024. évi költségvetés végrehajtását.

6. §

- (1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.
- (2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2025. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

7. §

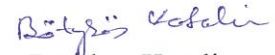
A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

8. §

Ez a rendelet 2025. május 31-én lép hatályba.


Rátkai Sándor
polgármester




Bötökös Katalin
jegyző

Kihirdetési záradék:

Az önkormányzat 2024. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló rendeletet 2025. május 27. napján kihirdettem.


Bötökös Katalin
jegyző



Demecser Önkormányzat 2024. évi költségvetésének összevont mérlege

K1-K8. Költségvetési kiadások					
Sorszám	Rovat megnevezése		Eredeti előirányzat	Mód.ei.	Tény Ft
01	Személyi juttatások	K1	725 290 948	779 276 412	773 324 913
02	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	88 201 955	89 246 618	89 235 658
03	Dologi kiadások	K3	514 922 107	585 512 655	503 905 369
04	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	38 456 000	38 456 000	15 432 419
05	Egyéb működési célú kiadások	K5	380 003 948	58 889 679	58 818 477
06	Beruházások	K6	632 615 367	384 322 725	155 634 302
07	Felújítások	K7			
08	egyéb felhalmozási célú kiadások	K8		291 918 988	291 918 988
09	Költségvetési kiadások	K1-K8	2 379 490 325	2 227 623 077	1 888 270 126
K9. Finanszírozási kiadások					
10	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111			
11	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112			
12	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113			
13	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			
	Áht-n belüli visszafizetések megelőlegezés visszafizetése	K914	28 482 078	29 892 140	29 892 140
14	Központi, irányítószervi támogatások folyósítása, megelőlegezés	K915	270 956 355	650 324 842	632 013 276
15	Finanszírozási kiadások	K9	299 438 433	680 216 982	661 905 416
16	Önkormányzati kiadások összesen		2 678 928 758	2 907 840 059	2 550 175 542
B1-B7. Költségvetési bevételek					
17	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 094 376 249	1 144 364 574	1 120 463 091
18	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		66 395 204	66 395 204
19	Közhatalmi bevételek	B3	118 441 000	146 941 000	97 516 993
20	Működési bevételek	B4	201 183 287	223 715 671	206 566 321
21	Felhalmozási bevételek	B5			
22	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	2 081 857	3 451 057
23	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	22 803 500	22 803 500	2 712 337
24	Költségvetési bevételek	B1-B7	1 436 804 036	1 606 301 806	1 497 105 003
B8. Finanszírozási bevételek					
25	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
26	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		0	
27	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
28	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
29	Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
30	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	649 803 349	649 803 349	649 803 349
31	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			
32	Maradvány igénybevétele	B813	649 803 349	649 803 349	649 803 349
33	Állami megelőlegezés	B814	0	1 410 062	27 232 198
	Központi irányítószervi támogatás	B816	592 321 373	650 324 842	632 013 276
34	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	649 803 349	651 213 411	677 035 547
35	Finanszírozási bevételek	B8	649 803 349	651 213 411	677 035 547
36	Önkormányzati bevételek összesen		2 678 928 758	2 907 840 059	2 806 153 826

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

						Forintban	
Sor-szám	Bevételek				Kiadások		
	Megnevezés	2024. évi eredeti	2024. év módosított	2024. évi tény	Megnevezés	2024. évi eredeti	2024. év módosított
	A		B		C		D
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások	725 290 948	779 276 412
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 094 376 249	1 144 364 574	1 120 463 091	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	88 201 955	89 246 618
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	514 922 107	585 512 655
4.	Közhatalmi bevételek	118 441 000	146 941 000	97 516 993	Ellátottak pénzbeli juttatásai	38 456 000	38 456 000
5.	Működési bevételek	201 183 287	223 715 671	206 566 321	Egyéb működési célú kiadások	380 003 948	58 889 679
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		2 081 857	3 451 057	Tartalékok		
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
8.	Egyéb működési bevétel						
9.							
10.							
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	1 414 000 536	1 517 103 102	1 427 997 462	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	1 746 874 958	1 551 381 364
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	667 817 474	727 231 005	734 741 575	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	75 496 101	75 496 101	75 496 101	Likviditási célú hitelek törlesztése		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Állami megelőlegezés		1 410 062	27 232 198	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Központi irányítószervi támogatás B816	592 321 373	650 324 842	632 013 276	Kölcsön törlesztése		
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		0		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
21.	Értékpapírok bevételei				Központi irányítószervi támogatás folyósítása K 915	270 956 355	650 324 842
22.	Váltóbevételek						
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezett visszafizetés	28 482 078	29 892 140
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	667 817 474	727 231 005	734 741 575	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	28 482 078	29 892 140
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	2 081 818 010	2 244 334 107	2 162 739 037	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	2 046 313 391	2 231 598 346
26.	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:		
27.	Tárgyévi hiány:				Tárgyévi többlet:		

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások módosított mérlege (önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2024. eredeti ei.	2024. mód. Ei.	2024.évi tény	Megnevezés	2024. eredeti ei.	2024. mód. Ei.	2024.évi tény
	A		B		C		D	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		66 395 204	66 395 204	Beruházások	632 615 367	384 322 725	155 634 302
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			30 115 439
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	22 803 500	22 803 500	2 712 337	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások		291 918 988	291 918 988
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	22 803 500	89 198 704	69 107 541	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	632 615 367	676 241 713	447 553 290
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	574 307 248	574 307 248	574 307 248	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	574 307 248	574 307 248	574 307 248	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.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	574 307 248	574 307 248	574 307 248	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	597 110 748	663 505 952	643 414 789	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	632 615 367	676 241 713	447 553 290
27.	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:			-
28.	Tárgyévi hiány:		-		Tárgyévi többlet:			

Demecser Önkormányzat 2024. évi költségvetésének mérlege (önkormányzat, mint jogi személy - forintban)

K1-K8. Költségvetési kiadások				Összes feladat			ebből önként vállalt feladat
01	Rovat megnevezése		Rovat száma	eredeti ei.	módosított ei.	2024. évi tény	
04	Személyi juttatások		K1	278 483 477	325 927 070	325 927 070	
05	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		K2	28 156 073	32 275 344	32 275 344	
06	Dologi kiadások		K3	298 124 586	316 858 555	273 297 936	
07	Ellátottak pénzbeli juttatásai		K4	38 456 000	38 456 000	15 432 419	
08	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		K506	333 003 948	3 272 294	3 201 092	
09	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		K511	47 000 000	55 617 385	55 617 385	
10	Előző évi elszámolásból szárm. Kiadás		K502				
11	Egyéb működési célú kiadások		K5	380 003 948	58 889 679	58 818 477	
12	Beruházások		K6	632 615 367	369 445 250	140 756 827	
13	Felújítások		K7				
14	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		K84				
15	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		K88				
16	Egyéb felhalmozási célú kiadások		K8	0	291 918 988	291 918 988	
17	Költségvetési kiadások		K1-K8	1 655 839 451	1 433 770 886	1 138 427 061	
18	K9. Finanszírozási kiadások						
19	előző évi előleg visszafizetése		K914	28 482 078	29 892 140	29 892 140	
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		K9112				
21	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		K9113				
22	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		K911	28 482 078	29 892 140	29 892 140	
23	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása		K915	270 956 355	650 324 842	632 013 276	
24	Belföldi finanszírozás kiadásai		K91	299 438 433	680 216 982	661 905 416	
25	Finanszírozási kiadások		K9	299 438 433	680 216 982	661 905 416	
26	Önkormányzat kiadásai összesen			1 955 277 884	2 113 987 868	1 800 332 477	
27	B1-B7. Költségvetési bevételek						
28	Önkormányzatok működési támogatásai		B11	848 563 167	847 665 704	847 665 704	
29	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		B16	221 213 613	272 139 446	267 573 443	
30	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		B1	1 069 776 780	1 119 805 150	1 115 239 147	
31	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		B21		60 395 211	60 395 211	
32	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		B25				
33	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		B2	0	60 395 211	60 395 211	
34	Vagyoni típusú adók		B34	4 841 000	4 841 000	4 426 307	
35	Értékesítési és forgalmi adók		B351	112 400 000	140 900 000	91 931 300	
36	Gépjárműadók		B354			0	
37	Termékek és szolgáltatások adói		B35	112 400 000	140 900 000	91 931 300	
38	Egyéb közhatalmi bevételek		B36	1 200 000	1 200 000	1 159 386	
39	Közhatalmi bevételek		B3	118 441 000	146 941 000	97 516 993	
40	Működési bevételek		B4	98 583 287	116 339 628	102 773 392	
41	Felhalmozási bevételek		B5				
42	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		B63		620 000	1 989 200	

43	Működési célú átvett pénzeszközök				B6	0	620 000	1 989 200	
44	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				B75	22 803 500	22 803 500	2 712 337	
45	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				B7	22 803 500	22 803 500	2 712 337	
46	Költségvetési bevételek				B1-B7	1 309 604 567	1 466 904 489	1 380 626 280	
47	B8. Finanszírozási bevételek								
48	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				B8111				
49	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				B8112				
50	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				B8113				
51	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				B811		0		
52	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				B8131	645 673 317	645 673 317	645 673 317	
53	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				B8132				
54	Maradvány igénybevétele				B813	645 673 317	645 673 317	645 673 317	
55	Áht-n belüli megelőlegezés				B814		1 410 062	27 232 198	
56	Belföldi finanszírozás bevételei				B81	645 673 317	647 083 379	672 905 515	
57	Finanszírozási bevételek				B8	645 673 317	647 083 379	672 905 515	
58	Önkormányzat bevételei összesen					1 955 277 884	2 113 987 868	2 053 531 795	

Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetés teljesítése

	forintban						
						ebből államigazgatás i feladat	ebből önként vállalt feladat
	K1-K8. Költségvetési kiadások						
01	Rovat megnevezése	Rovat száma	eredeti ei.	mód. Ei.	tény		
02	Személyi juttatások	K1	139 057 520	153 792 625	153 156 509	153 156 509	
03	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	20 038 389	21 614 255	21 614 255	21 614 255	
04	Dologi kiadások	K3	32 586 916	53 222 218	33 425 600	33 425 600	
05	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4					
06	Egyéb működési célú kiadások	K5					
07	Beruházások	K6					
08	Felújítások	K7					
09	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84					
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88					
11	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					
12	Költségvetési kiadások	K1-K8	191 682 825	228 629 098	208 196 364	208 196 364	
13	K9. Finanszírozási kiadások						
14	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911					
15	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915					
16	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91					
17	Finanszírozási kiadások	K9					
18	Kiadások összesen		191 682 825	228 629 098	208 196 364	208 196 364	
19	B1-B7. Költségvetési bevételek						
20	Önkormányzatok működési támogatásai	B11					
21	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16					
22	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	24 599 469	24 599 424	5 223 944	5 223 944	
23	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21					
24	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25					
25	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					
26	Közhatalmi bevételek	B3					
27	Működési bevételek	B4	4 000 000	7 222 329	6 800 696	6 800 696	
28	Felhalmozási bevételek	B5					
29	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63					
30	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	
31	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73					
32	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7					
33	Költségvetési bevételek	B1-B7	28 599 469	31 821 753	12 024 640	12 024 640	
34	B8. Finanszírozási bevételek						
35	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111					
36	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112					
37	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113					
38	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811					
39	Belföldi értékpapírok bevételei	B812					
40	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	1 939 029	1 939 029	1 939 029	1 939 029	
41	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132					
42	Maradvány igénybevétele	B813	1 939 029	1 939 029	1 939 029	1 939 029	

43	Központi, irányító szervi támogatás	B816	161 144 327	194 908 316	194 908 316	194 908 316	
44	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818					
45	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	163 083 356	196 847 345	196 847 345	196 847 345	
46	Finanszírozási bevételek	B8	163 083 356	196 847 345	196 847 345	196 847 345	
47	Bevételek összesen		191 682 825	228 669 098	208 871 985	208 871 985	

Városi Konyha és Étterem 2024. évi költségvetésének mérlege

					forintban
	A	B			C
K1-K8. Költségvetési kiadások					
01	Rovat megnevezése	Rovat száma	eredeti ei.	mód.ei. Ft	2024. évi tény
02	Személyi juttatások	K1	66 120 900	58 543 888	58 543 888
03	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	8 595 717	8 173 296	8 173 096
04	Dologi kiadások	K3	134 358 079	152 466 492	143 695 066
05	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
06	Egyéb működési célú kiadások	K5			
07	Beruházások	K6		317 500	317 500
08	Felújítások	K7			
09	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			
10	Költségvetési kiadások	K1-K8	209 074 696	219 501 176	210 729 550
11	K9. Finanszírozási kiadások				
12	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			
13	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915			
14	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91			
15	Finanszírozási kiadások	K9			
16	Kiadások összesen		209 074 696	219 501 176	210 729 550
17	B1-B7. Költségvetési bevételek				
18	Önkormányzatok működési támogatásai	B11			
19	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16			
20	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1			
21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
23	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			
24	Közhatalmi bevételek	B3			
25	Működési bevételek	B4	98 600 000	99 787 000	96 625 513
26	Felhalmozási bevételek	B5			
27	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63			
28	Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
29	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
30	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			
31	Költségvetési bevételek	B1-B7	98 600 000	99 787 000	96 625 513
32	B8. Finanszírozási bevételek				
33	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
34	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
35	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
36	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
37	Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
38	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	662 668	662 668	662 668
39	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			
40	Maradvány igénybevétele	B813	662 668	662 668	662 668
41	Központi, irányító szervei támogatás	B816	109 812 028	119 051 508	114 525 122
42	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
43	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	110 474 696	119 714 176	115 187 790
44	Finanszírozási bevételek	B8	110 474 696	119 714 176	115 187 790
45	Bevételek összesen		209 074 696	219 501 176	211 813 303

Demecseri Tündérkert Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetésének mérlege

					forintban
	A	B			C
	K1-K8. Költségvetési kiadások				
01	Rovat megnevezése	Rovat száma	eredeti ei.	mód.ei. Ft	2024. évi tény
02	Személyi juttatások	K1	241 629 051	241 012 829	235 697 446
03	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	31 411 776	27 183 723	27 172 963
04	Dologi kiadások	K3	49 852 526	62 965 390	53 486 767
05	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
06	Egyéb működési célú kiadások	K5			
07	Beruházások	K6		14 559 975	14 559 975
08	Felújítások	K7			
09	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			
10	Költségvetési kiadások	K1-K8	322 893 353	345 721 917	330 917 151
11	K9. Finanszírozási kiadások				
12	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			
13	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915			
14	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91			
15	Finanszírozási kiadások	K9			
16	Kiadások összesen		322 893 353	345 721 917	330 917 151
17	B1-B7. Költségvetési bevételek				
18	Önkormányzatok működési támogatásai	B11			
19	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16			
20	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1			
21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		5 999 993	5 999 993
23	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	5 999 993	5 999 993
24	Közhatalmi bevételek	B3			
25	Működési bevételek	B4		366 714	366 720
26	Felhalmozási bevételek	B5			
27	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63			
28	Működési célú átvett pénzeszközök	B6		1 461 857	1 461 857
29	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
30	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			
31	Költségvetési bevételek	B1-B7	0	7 828 564	7 828 570
32	B8. Finanszírozási bevételek				
33	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
34	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
35	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
36	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
37	Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
38	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	1 528 335	1 528 335	1 528 335
39	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			
40	Maradvány igénybevétele	B813	1 528 335	1 528 335	1 528 335
41	Központi, irányító szervi támogatás	B816	321 365 018	336 365 018	322 579 838
42	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
43	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	322 893 353	337 893 353	324 108 173
44	Finanszírozási bevételek	B8	322 893 353	337 893 353	324 108 173
45	Bevételek összesen		322 893 353	345 721 917	331 936 743

Beruházások és felújítások 15/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek, berendezések , felszerelések , járművek	Tenyészál- lak- tok	Beruházások és felújítások	Koncesszió- ba, vagyonkezel- ésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+ 7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	20 514 076	7 691 966 520	268 188 741	457 200	30 938 059	931 122 929	8 943 187 525
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	149 404 142	0	149 404 142
05	Térítésmentes átvétel	0	11 552 354	0	0	0	0	11 552 354
07	Egyéb növekedés	0	36 525 727	12 185 504	0	0	7 149 431	55 860 662
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	48 078 081	12 185 504	0	149 404 142	7 149 431	216 817 158
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0	11 552 354	0	11 552 354
13	Egyéb csökkenés	0	29 740 500	9 400 302	0	9 570 429	7 149 431	55 860 662
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	29 740 500	9 400 302	0	21 122 783	7 149 431	67 413 016
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	20 514 076	7 710 304 101	270 973 943	457 200	159 219 418	931 122 929	9 092 591 667
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	20 508 670	2 528 969 415	181 096 494	232 398	0	305 106 900	3 035 913 877
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	5 406	138 039 522	18 345 365	66 294	0	24 334 706	180 791 293
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	9 153 738	0	0	0	0	9 153 738
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	20 514 076	2 657 855 199	199 441 859	298 692	0	329 441 606	3 207 551 432
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	20 514 076	2 657 855 199	199 441 859	298 692	0	329 441 606	3 207 551 432
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	5 052 448 902	71 532 084	158 508	159 219 418	601 681 323	5 885 040 235
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	20 453 076	0	151 078 591	0	0	49 531 923	221 063 590

Pályázatok - Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése - Önkormányzatnál	beruházás előirányzat	2024-ben felhasznált tény	maradvány a számlán
TOP_Plusz-1.2.1-21-SB1-2022-00048 közösségi kulturális, zöld és aktív fejlesztések megvalósítása Demecserben EU-s pályázat	299 501 311	8 356 600	2 000 000
VP6-7.2.1.1-21 - Kültérületi helyi közutak fejlesztése felhívásra „Demecser kültérületi helyi közutak fejlesztése”	264 427 666	104 833 134	34 429 139
temetők infrastrukturális fejlesztése MFP/ÖTIFB/2024	5 999 587	292 431	5 999 487
KEHOP-2.1.1-15-2016-00018 „Demecser és Térsége Ivóvízminőség-javító projekt” EU-s p.	21 758 839	21 758 839	1
közüvilágítás korszerűsítés	4 992 378	4 992 378	
tárgyi eszköz beszerzés - fűrés	390 000	390 000	
tárgyi eszköz beszerzés - számítógép 1. háziorvosi körzet	133 445	133 445	
egyéb beruházás, önerő	20 534 666		
Önkormányzat összesen	617 737 892	140 756 827	42 428 627
Konyha beruházása - nyomtató	317 500	317 500	
Óvodai beruházás (előtető, térkövezés, stb.)	14 559 975	14 559 975	
Mindösszesen	632 615 367	155 634 302	42 428 627

Intézményenként összesített kiadások jogcímenként

												adatok forintban
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	Cím szám	Alcím szám	Előir csop szám	Kiemelt előirányzat szám	Alcím csoport	Cím név	Alcím név	Előirányzat csoport név	Kiemelt előirányzat név	2024. évi teljesített előirányzatok	Kiadás	Bevétel
1												
1						Városi Konyha és Étterem						
			1					Működési költségvetés				
				1				Személyi juttatások		58 543 888		
				2				Munkaadót terhelő járulékok		8 173 096		
				3				Dologi kiadások, egyéb működési		143 695 066		
			2					Felhalmozási költségvetés				
				1				Intézményi beruházási kiadások		317 500		
								1 cím összesen		210 729 550	211 813 303	
2						Demecseri Községi Önkormányzati Hivatal						
			1					Működési költségvetés				
				1				Személyi juttatások		153 156 509		
				2				Munkaadót terhelő járulékok		21 614 255		
				3				Dologi kiadások		33 425 600		
			2					Felhalmozási költségvetés				
				1				Intézményi beruházási kiadások				
								2 cím összesen		208 196 364	208 871 985	
	Cím szám	Alcím szám	Előir csop szám	Kiemelt előirányzat szám	Alcím csoport	Cím név	Alcím név	Előirányzat csoport név	Kiemelt előirányzat név	2024. évi előirányzatok	Kiadás	Bevétel
3						Demecser Város Önkormányzata						
			1					Működési költségvetés				
				1				Személyi juttatások		325 927 070		
				2				Munkaadót terhelő járulékok		32 275 344		
				3				Dologi kiadások		273 297 936		
				4				Egyéb működési célú kiadások		58 818 477		
				5				Ellátottak pénzbeli juttatásai		15 432 419		
			2					Tartalékok				
			3					Felhalmozási költségvetés				
				1				egyéb felhalmozási célú kiadás		291 918 988		
				2				beruházás		140 756 827		
				3				kpi irányítószervi támogatás		632 013 276		
			4					Finanszírozási műveletek		29 892 140		
								3 cím összesen		1 800 332 477	2 053 531 795	
4						Demecseri Tündérkert Óvoda és Bölcsőde						
			1					Működési költségvetés				
				1				Személyi juttatások		235 697 446		
				2				Munkaadót terhelő járulékok		27 172 963		
				3				Dologi kiadások		53 486 767		
				4				Egyéb működési célú kiadások				
				5				Ellátottak pénzbeli juttatásai				
			2					Tartalékok				
			3					Felhalmozási költségvetés				
				1				Intézményi beruházási kiadások		14 559 975		
				2				felújítás				
				3				kpi irányítószervi támogatás				

		4					Finanszírozási műveletek		
							<i>4 cím összesen</i>	<i>330 917 151</i>	<i>331 936 743</i>
5							<i>Mindösszesen</i>		
		1					Működési költségvetés		
			1				Személyi juttatások	773 324 913	
			2				Munkaadót terhelő járulékok	89 235 658	
			3				Dologi kiadások	503 905 369	
			4				Egyéb működési célú kiadások	58 818 477	
			5				Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 432 419	
		2					Felhalmozási költségvetés		
			1				Intézményi beruházási kiadások	155 634 302	
			2				felújítás		
			3				Egyéb felhalmozási célú kiadások	291 918 988	
		3					Finanszírozási műveletek	29 892 140	
		4					központi irányítószervi támogatás folyósítása	632 013 276	
							<i>Mindösszesen</i>	<i>2 550 175 542</i>	<i>2 806 153 826</i>

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

11. melléklet						forintban
Felújítás megnevezése	Eredeti előirányzat	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.12.31-ig	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi tény	Összes teljesítés 2024.12.31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
ÖSSZESEN:						

Önkormányzat maradványa

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyottból működési	Jóváhagyottból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Demecseri Közös Önkormányzati Hivatal	675 621		675 621	675 621	
2.	Demecser Város Önkormányzata	253 199 318		253 199 318	210 770 691	42 428 627
3.	Városi Konyha és Étterem	1 083 753		1 083 753	1 083 753	
4.	Demecseri Tündérkert Óvoda és Bölcsőde	1 019 592		1 019 592	1 019 592	
5.						
25.						
30.						
31.						
Összesen:		255 978 284		255 978 284	213 549 657	42 428 627
07/A - Maradványkimutatás						
	Megnevezés	Összeg				
1	2	3				
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 497 105 003				
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 888 270 126				
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-391 165 123				
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 309 048 823				
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	661 905 416				
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	647 143 407				
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	255 978 284				
15	C) Összes maradvány (=A+B)	255 978 284				
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	255 978 284				

Létszám, fő (tervezett átlagos statisztikai állományi létszám, éves)

	Megnevezés	Létszám fő (Tervezett átlagos statisztikai állományi létszám, éves)
1	2	3
08	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, közös önkormányzati hivatal jegyzője	2
13	I. besorolási osztály	7
14	II. besorolási osztály	9
21	KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN (=01+...+20)	18
58	szakdolgozó	1
61	EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLATI JOGVISZONYBAN FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=48+...+60)	1
62	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes), további magasabb vezető	1
65	A, B fizetési osztály összesen	3
66	C, D fizetési osztály összesen	6
67	E-J fizetési osztály összesen	7
69	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=62+...+68)	17
70	gyakornok (pedagógus)	2
71	pedagógus I.	6
72	pedagógus II.	1
75	pedagógus vezetői megbízással	4
79	NOKS egyéb köznevelési foglalkoztatási jogviszonyban	13
80	NOKS egyéb munkaviszonyban	3
81	PEDAGÓGUS ÉLETPÁLYA ALAPJÁN FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=70+...+80)	29
121	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	28
123	közfoglalkoztatott	124
125	EGYÉB FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=118+...+124)	152
134	polgármester, főpolgármester	1
136	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, vármegyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1
137	VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN (=126+...+136)	2
138	FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=21+36+47+61+69+81+92+100+105+111+117+125+137)	219
139	Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	222

14. melléklet a 8/2025. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

12/A - Mérleg

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
02	A/I/2 Szellemi termékek	5 406	0	0
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	5 406	0	0
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 162 997 105	0	5 052 448 902
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	87 092 247	0	71 532 084
07	A/II/3 Tenyészállatok	224 802	0	158 508
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	30 938 059	0	159 219 418
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	5 281 252 213	0	5 283 358 912
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	5 100 000	0	5 100 000
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	5 100 000	0	5 100 000
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	5 100 000	0	5 100 000
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	626 016 029	0	601 681 323
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	626 016 029	0	601 681 323
28	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	626 016 029	0	601 681 323
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	5 912 373 648	0	5 890 140 235
30	B/I/1 Vásárolt készletek	4 175 608	0	1 854 748
34	B/I/5 Növendék-, hizó és egyéb állatok	1 950 000	0	1 950 000
35	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	6 125 608	0	3 804 748
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)	6 125 608	0	3 804 748
49	C/II/1 Forintpénztár	1 886 220	0	1 948 385
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	1 886 220	0	1 948 385
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	72 699 790	0	77 653 768
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	431 773 563	0	34 429 140
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	504 473 353	0	112 082 908
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	506 359 573	0	114 031 293
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	54 765 346	0	55 838 335
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	785 860	0	682 663
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	52 723 174	0	50 585 237
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	1 256 312	0	4 570 435
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	10 601 265	0	10 536 720
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 203 625	0	2 223 625
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	1 853 577	0	1 853 577
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	761 611	0	767 011
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	5 782 452	0	5 692 507
87	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	1 923 004	0	1 923 004
90	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	1 260 000	0	1 260 000
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	67 289 615	0	68 298 059
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	150 546 841	0	148 972 781
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	149 976 768	0	143 505 366

149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0	4 876 667
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	242 676	0	242 676
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	327 397	0	348 072
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	1 540 000	0	1 460 000
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	1 612 201	0	372 190
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	153 699 042	0	150 804 971
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	220 988 657	0	219 103 030
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	123 230 354	0	156 515 629
165	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	37 230 465	0	0
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	160 460 819	0	156 515 629
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-122 239 424	0	-162 115 798
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-122 239 424	0	-162 115 798
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	38 221 395	0	-5 600 169
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	6 684 068 881	0	6 221 479 137
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	7 018 494 943	0	7 018 494 943
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	6 718 983	0	6 718 983
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-592 771 391	0	-473 392 338
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	119 379 053	0	-452 998 679
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	6 551 821 588	0	6 098 822 909
186	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	46 376	0	0
187	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	10 760	0	0
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	18 141 710	0	16 494 600
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	18 198 846	0	16 494 600
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	28 482 078	0	25 822 136
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	28 482 078	0	25 822 136
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	28 482 078	0	25 822 136
236	H/III/1 Kapott előlegek	8 409 151	0	8 286 650
237	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	1 700 243	0	556 532
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	145 872	0	14 798
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	10 255 266	0	8 857 980
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	56 936 190	0	51 174 716
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	75 311 103	0	71 481 512
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	75 311 103	0	71 481 512
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	6 684 068 881	0	6 221 479 137

13/A - Eredménykimutatás

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	119 031 921	0	86 339 087
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	123 678 078	0	157 735 453
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	242 709 999	0	244 074 540
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 310 257 283	0	1 479 678 980
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	219 026 890	0	276 248 444
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	362 702 761	0	69 107 541
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	22 843 234	0	32 578 675
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	1 914 830 168	0	1 857 613 640
13	10 Anyagköltség	168 488 756	0	172 295 103
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	223 504 497	0	198 638 469
17	IV Anyag jellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	391 993 253	0	370 933 572
18	14 Bérköltség	612 649 339	0	681 382 019
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	71 428 095	0	88 563 042
20	16 Bérjárulékok	78 719 747	0	88 728 783
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	762 797 181	0	858 673 844
22	VI Értécsökkenési leírás	173 658 490	0	171 637 555
23	VII Egyéb ráfordítások	709 476 407	0	1 153 354 564
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	119 614 836	0	-452 911 355
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamat jellegű eredményszemléletű bevételek	72	0	8 633
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	72	0	8 633
35	24 Fizetendő kamatok és kamat jellegű ráfordítások	235 855	0	95 957
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	235 855	0	95 957
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-235 783	0	-87 324
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	119 379 053	0	-452 998 679

15/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészalla- tok	Beruházások és felújítások	Koncessziób- a, vagyonkezel- ésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+ 7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	20 514 076	7 691 966 520	268 188 741	457 200	30 938 059	931 122 929	8 943 187 525
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	149 404 142	0	149 404 142
05	Térítésmentes átvétel	0	11 552 354	0	0	0	0	11 552 354
07	Egyéb növekedés	0	36 525 727	12 185 504	0	0	7 149 431	55 860 662
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	48 078 081	12 185 504	0	149 404 142	7 149 431	216 817 158
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0	11 552 354	0	11 552 354
13	Egyéb csökkenés	0	29 740 500	9 400 302	0	9 570 429	7 149 431	55 860 662
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	29 740 500	9 400 302	0	21 122 783	7 149 431	67 413 016
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	20 514 076	7 710 304 101	270 973 943	457 200	159 219 418	931 122 929	9 092 591 667
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	20 508 670	2 528 969 415	181 096 494	232 398	0	305 106 900	3 035 913 877
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	5 406	138 039 522	18 345 365	66 294	0	24 334 706	180 791 293
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	9 153 738	0	0	0	0	9 153 738
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	20 514 076	2 657 855 199	199 441 859	298 692	0	329 441 606	3 207 551 432
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	20 514 076	2 657 855 199	199 441 859	298 692	0	329 441 606	3 207 551 432
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	5 052 448 902	71 532 084	158 508	159 219 418	601 681 323	5 885 040 235
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	20 453 076	0	151 078 591	0	0	49 531 923	221 063 590

16/A - Az eszközök értékvesztésének alakulása

	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszakban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszakban visszaírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
1	2	3	4	5	6	7	8
01	Adott előlegek	150 546 841	0	0	0	148 972 781	0
02	Tartós részesedések	5 100 000	0	0	0	5 100 000	0
04	Készletek	6 125 608	0	0	0	3 804 748	0
06	Kincstáron kívüli forintszámlák	72 699 790	0	0	0	77 653 768	0
08	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	126 371 834	59 082 219	-396 558	11 854 337	115 129 383	46 831 324
11	Összesen (=01+...+10)	360 844 073	59 082 219	-396 558	11 854 337	350 660 680	46 831 324

Adósságot keletkeztető ügyletek

									forintban
Sor - szá m	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség-vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2016. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				2024-ben Még fennálló kötelezettség
					2017.	2018.	2019.	2020. 2021. 2022. 2023. 2024.	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(G+...+I)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
2.									
3.									
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)		30 000 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000		
5.									
6.									
7.	Beruházás feladatonként								
8.									
9.	Felújítás célonként								
10.									
11.	Egyéb								
12.									
13.									
14.	Összesen (1+4+7+9+11)		30 000 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000		

19. melléklet a 8/2025. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Adósságot keletkeztető ügyletek

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2016. dec. 31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31-én			forintban
					2017.	2018.	2019.	2020. 2021. 2022. 2023. 2024.
A	B	C	D	E	F	G		H
1.	Rövid lejáratú							
2.								
3.								
4.								
5.								
6.								
7.								
8.	Hosszú lejáratú			22 500 000	15 000 000	7 500 000	7 500 000	
9.								
10.								
11.								
12.								
13.								
14.								
15.	Összesen (1+8)			22 500 000	15 000 000	7 500 000	7 500 000	

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	forintban
			Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		2 407 108
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:		2 407 108

Demecser Város Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2024. évben, továbbá egyéb részesedések bemutatása

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (ezer Ft-ban)
1.	Nyírségvíz Zrt.		2 100 000	
2.	Demecseri Városgazda Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.	100%	3 000 000	
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:			5 100 000	

Beszámoló 02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	8
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	245 055 553	245 055 553	245 055 553
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	247 918 582	248 220 914	248 220 914
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	196 508 960	203 726 451	203 726 451
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	109 812 028	109 946 015	109 946 015
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	306 320 988	313 672 466	313 672 466
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	9 268 044	10 853 714	10 853 714
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	40 000 000	29 356 584	29 356 584
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	506 473	506 473
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	848 563 167	847 665 704	847 665 704
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	245 813 082	296 698 870	272 797 387
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	50 000
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	18 843 693
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	19 611 000
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	222 986 005
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	10 955 189
42	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)	0	0	1 500
43	ebből: nemzeti és önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	350 000
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	1 094 376 249	1 144 364 574	1 120 463 091
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	66 395 204	66 395 204
73	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	54 395 724
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	11 999 480
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	66 395 204	66 395 204
108	Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34)	4 841 000	4 841 000	4 426 307
110	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	4 426 307
115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	112 400 000	140 900 000	91 931 300
121	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	91 931 300
162	Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)	112 400 000	140 900 000	91 931 300
163	Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+...+181) (B36)	1 200 000	1 200 000	1 159 386
182	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)	118 441 000	146 941 000	97 516 993
183	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	500 000	8 876 336	8 962 871
184	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	96 500 000	103 102 233	98 856 738
187	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	0	550 565	550 565
196	Ellátási díjak (B405)	48 000 000	50 868 326	49 345 279
197	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	38 325 000	39 539 117	38 070 306
198	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	1 510 000	1 510 000
203	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamat jellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	173 224	173 224	8 634
204	ebből: államháztartáson belül (B4082)	0	0	10
207	Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek (=199+203) (B408)	173 224	173 224	8 634
215	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0	849 033
216	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	17 685 063	19 095 870	8 412 895

217	ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	0	0	3 902 705
218	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	1 656 753
219	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	201 183 287	223 715 671	206 566 321
234	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=235+...+243) (B64)	0	0	0
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=245...+255) (B65)	0	2 081 857	3 451 057
247	ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	0	0	1 231 200
248	ebből: háztartások (B65)	0	0	1 599 857
252	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0	620 000
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	0	2 081 857	3 451 057
270	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=271+...+281) (B75)	22 803 500	22 803 500	2 712 337
274	ebből: háztartások (B75)	0	0	212 337
278	ebből: egyéb vállalkozások (B75)	0	0	2 500 000
282	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+...+260+270) (B7)	22 803 500	22 803 500	2 712 337
283	Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	1 436 804 036	1 606 301 806	1 497 105 003

Önkormányzat által civil és nonprofit szervezetek részére nyújtott támogatások

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	ezer forintban	
			tervezett Ft	tény Ft
1.	Demecseri Városgazda Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.	településüzemeltetés	54 567 385	54 567 385
2.	Civil szervezetek	civil szervezetek,	1 050 000	1 050 000
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:			55 617 385	55 617 385

Vagyonkimutatás követelésekről és kötelezettségekről

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
1	2	3	4	
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	54 765 346	0	55 838 335
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	785 860	0	682 663
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	52 723 174	0	50 585 237
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	1 256 312	0	4 570 435
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	10 601 265	0	10 536 720
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 203 625	0	2 223 625
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	1 853 577	0	1 853 577
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	761 611	0	767 011
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	5 782 452	0	5 692 507
87	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre ($\geq$ D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	1 923 004	0	1 923 004
90	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	1 260 000	0	1 260 000
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	67 289 615	0	68 298 059
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	150 546 841	0	148 972 781
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	149 976 768	0	143 505 366
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0	4 876 667
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	242 676	0	242 676
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	327 397	0	348 072
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	1 540 000	0	1 460 000
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	1 612 201	0	372 190
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	153 699 042	0	150 804 971
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	220 988 657	0	219 103 030
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	123 230 354	0	156 515 629
165	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	37 230 465	0	0
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	160 460 819	0	156 515 629
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-122 239 424	0	-162 115 798
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-122 239 424	0	-162 115 798
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	38 221 395	0	-5 600 169
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	6 684 068 881	0	6 221 479 137
179	G/I Nemzeti vagyoni induláskori értéke	7 018 494 943	0	7 018 494 943
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	6 718 983	0	6 718 983
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-592 771 391	0	-473 392 338
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	119 379 053	0	-452 998 679
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	6 551 821 588	0	6 098 822 909
186	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	46 376	0	0
187	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	10 760	0	0
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	18 141 710	0	16 494 600
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	18 198 846	0	16 494 600

224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra ($\geq H/II/9a + \dots + H/II/9j$)	28 482 078	0	25 822 136
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	28 482 078	0	25 822 136
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	28 482 078	0	25 822 136
236	H/III/1 Kapott előlegek	8 409 151	0	8 286 650
237	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	1 700 243	0	556 532
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	145 872	0	14 798
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	10 255 266	0	8 857 980
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	56 936 190	0	51 174 716
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	75 311 103	0	71 481 512
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	75 311 103	0	71 481 512
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	6 684 068 881	0	6 221 479 137

Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról

Költségvetési szerv neve:		Demecser Város Önkormányzata				
Költségvetési szerv számlaszáma:		11744003-15404352				
Éves eredeti kiadási előirányzat: 1.955.277.884 Ft						
30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: 18.023.176 Ft						
Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen: Forintban
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány		18 023 176			18 023 176
7.	Összesen:		18 023 176			18 023 176
Demecser, 2024.12.31.						
			költségvetési szerv vezetője			
Költségvetési szerv neve:		Demecseri Közös Önkormányzati Hivatal				
Költségvetési szerv számlaszáma:		11744003-15843764				
Éves eredeti kiadási előirányzat: 191.682.825 Ft						
30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: 822.931 Ft						
Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány		822 931			822 931
7.	Összesen:		822 931			822 931
Demecser 2024.12.31.						
			költségvetési szerv vezetője			

Költségvetési szerv neve:		Demecser Város Önkormányzata Konyha és Étterem				
Költségvetési szerv számlaszáma:		11744003-15836469				
Éves eredeti kiadási előirányzat: 209.074.696 Ft						
30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: 14.958.217 Ft						
Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás				10 894 355	10 894 355
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány	9 937 586	4 063 862			14 001 448
7.	Összesen:	9 937 586	4 063 862		10 894 355	24 895 803
Demecser, 2024.12.31.						
			költségvetési szerv vezetője			
Költségvetési szerv neve:		Demecseri Tündérkert Óvoda és Bölcsőde				
Költségvetési szerv számlaszáma:		11744003-15799201				
Éves eredeti kiadási előirányzat: 322.893.353 Ft						
30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: 722.358 Ft						
Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány	310 758		722 358		1 033 116
7.	Összesen:	310 758		722 358		1 033 116
Demecser 2024.12.31.						
			költségvetési szerv vezetője			

Részletes indokolás

Az 1–8. §-hoz és az 1–25. mellékletehez

Demecser Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

A zárszámadási rendelet **1.§-a bemutatja** Demecser Város Önkormányzatának bevételi és kiadási főösszegének teljesülését. Az önkormányzat képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást 2.806.153.826 Ft összes bevétellel, 2.550.175.542 összes kiadással, 255.978.284 Ft maradvánnyal hagyja jóvá.

A zárszámadási rendelet **2.§-a bemutatja** a bevételek és a kiadások teljesülését.

Az önkormányzat bevételeit forrásonként és kiadásokként megbontva – pénzügyi körzetre összesítve - az 1. melléklet részletesen tartalmazza.

A 2. melléklet önkormányzati szinten mutatja be a működési bevételeink és kiadásaink mérlegét.

A 3. melléklet a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét tartalmazza.

A 4. melléklet Demecser Város Önkormányzata, mint jogi személy 2024. évi bevételeit és kiadásait mutatja be.

2024. évben az önkormányzatnál került ellátásra szakfeladatként a szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás, a könyvtári és közművelődési szakfeladatok, a védőnői szolgálat, az 1. körzet háziorvosi ellátás, járóbeteg szakellátás szüneteltetve volt. Ellátásra kerültek továbbá a településüzemeltetési feladatok, bérlakások üzemeltetése, fenntartása, piac üzemeltetése, önkormányzat működtetése, a pályázatok lebonyolítása, továbbá a Demecseri Óvodai Társulás megszűnése miatt 2024. szeptember 1-től az óvodai és bölcsődei nevelés. 2017. január 1-től új költségvetési szervet alapítottunk, Demecser Város Önkormányzata Konyha és Étterem néven.

Településünkön továbbra is meghatározó a közfoglalkoztatás, mely az Mötv. 13.§-a alapján kötelező önkormányzati feladatunk. A közfoglalkoztatás keretében a felsorolt programok 2023. évről 2024. évre is áthúzódtak, illetve 2024. évről 2025. évre. A létszám adatokból látszik, hogy továbbra is szükség van erre a foglalkoztatási formára, mert településünkön továbbra is az önkormányzat a legnagyobb foglalkoztató. Minden jelentkező számára lehetőséget biztosítunk a közfoglalkoztatásban való részvételre, törekszünk a programok lehető legjobb megvalósítására.

Az 5. melléklet a Demecseri Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi bevételeit és kiadásait részletezi.

A 6. melléklet a Városi Konyha bevételeit és kiadásait részletezi.

A 7. melléklet a Demecseri Tündérváros Óvoda és Bölcsőde bevételeit és kiadásait tartalmazza.

A 8. és 9. melléklet beruházásainkat, felújításokat mutatja be feladatonként, megjelölve az EU-s beruházásokat.

A 10. melléklet intézményenként tartalmazza az összesített kiadásainkat jogcímenként.

A 11. melléklet célonként jeleníti meg a felújítási kiadásainkat.

A 3.§ bemutatja a maradvány összegét. A 12. melléklet költségvetési szervenként tartalmazza a 2024. évi maradvány összegét.

A 4.§ bemutatja:

A 13. melléklet az átlagos statisztikai létszámot tartalmazza.

Az egyszerűsített pénzforgalmi jelentést, az egyszerűsített mérleget és a pénzeszközök változásának bemutatását a 14. melléklet mutatja be, az eredménykimutatást a 15. melléklet, az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról szóló vagyonkimutatást a 16. melléklet, az eszközök értékvesztésének alakulását a 17. melléklet tartalmazza.

Az adósságot keletkeztető ügyletek bemutatását a 18. melléklet és 19. melléklet részletezi.

Az önkormányzat által nyújtott közvetlen támogatásokat, kedvezményeket a 20. mellékletben mutatjuk be.

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések és egyéb részesedések alakulását a 21. melléklet tartalmazza.

A költségvetési bevételek előirányzatait forrásonként a 22. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat által civil és nonprofit szervezetek részére nyújtott támogatások kimutatását a 23. melléklet mutatja be.

A követelésekről és kötelezettségekről szóló vagyonkimutatást a 24. melléklet részletezi.

Az önkormányzat adósságának állományát a 25. melléklet tartalmazza.

A rendelet 5.§-a jóváhagyja a 2024. évi gazdálkodást, a bevételek és kiadások teljesítését, a 2024. évi költségvetés végrehajtását.

A rendelet 6.§-a és 7.§-a a maradványra vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

A zárszámadási rendelet **8.§-a** hatályba léptető rendelkezés.

A rendelethez 25 db melléklet készült.