

Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatal

5510 Dévaványa, Árpád utca 1. Tel.: 66/483-100
E-mail: onkormanyzat@devavanya.hu

Jegyzőkönyv

**DÉVAVÁNYA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
Ifjúsági-, Kulturális és Sport Bizottságának
2025. március 6-án
megtartott rendkívüli nyílt üléséről.**

Jegyzőkönyv

Készült: Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének Ifjúsági, Kulturális és Sport Bizottsága 2025. március 6-án megtartott rendkívüli nyílt ülésén a Városháza 17-es sz. helyiségében.

Jelen vannak:

Kónya Dávid János	bizottság elnöke
Hajdu Ildikó	bizottság tagja
Laskainé Kiss Alexandra	bizottság tagja

Távolmaradt:

Laskai Tibor	bizottság tagja
Gusztafik Gábor	bizottság tagja

Tanácskozási joggal részt vesz:

Valánszki Róbert	polgármester
Kiss Károly	alpolgármester
Mile Lajos	alpolgármester
Czene Boglárka	jegyző
Szarka Andrea	aljegyző

Meghívottak:

Faragóné Barz Krisztina	gazdálkodási irodavezető
Szitás Ilona	igazgatási irodavezető
Feké László	műszaki irodavezető
Czirják Edit	a Margaréta Intézmény vezetője
Földi Imre	képviselő
dr. Sitás László	az önkormányzat állandó jogi képviselője

Jegyzőkönyvvezető:

Toók Dóra	adminisztrátor
-----------	----------------

Kónya Dávid János az Ifjúsági-, Kulturális és Sport Bizottság elnöke, képviselő – köszönti a bizottsági ülésen megjelenteket.

Elmondja, hogy az ülésről távolmaradt Gusztafik Gábor, valamint Laskai Tibor bizottsági tagok, akik távolmaradásukat előzetesen jelezték.

A bizottság elnöke megállapítja, hogy az ülés határozatképes, a bizottság jelenlévő tagjainak száma: 3 fő

A bizottság elnöke a napirend ismertetésére tér át:

1. Javaslattétel a 2025. évi költségvetés elfogadására, középtávú terv bemutatása.

Előadó: Valánszki Róbert polgármester

2. Bejelentések.

A bizottság elnöke kérdésként tette fel a bizottság tagjai felé, hogy indítványozzák-e egyéb napirendi pont megtárgyalását?

Megállapítja, hogy a bizottsági tagok nem indítványoznak egyéb napirendi pontot.

A bizottság elnöke szavazásra kéri a bizottság tagjait.

Aki egyetért az ismertetett napirendi pontok megtárgyalásával kéri, az kézfelnyújtással jelezze.

Szavazást követően megállapítja, hogy a bizottság egyhangúlag, 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozza:

Határozat:

20/2025.(III.6.) Dv. Kt. Ifj. Kult. és Sport Biz. hat.

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének Ifjúsági, Kulturális és Sport Bizottsága a 2025. március 6-án tartandó rendkívüli ülés napirendjét az alábbiak szerint fogadja el:

1. Javaslatétel a 2025. évi költségvetés elfogadására, középtávú terv bemutatása.

Előadó: Valánszki Róbert polgármester

2. Bejelentések.

1. Napirendi pont

Kónya Dávid János az Ifjúsági-, Kulturális és Sport Bizottság elnöke, képviselő – rátér az első napirendi pontra, amely javaslatétel a 2025. évi költségvetés elfogadására, középtávú terv bemutatása.

A bizottság elnöke röviden ismerteti az előterjesztésben leírtakat a jelenlévők számára.

Megadja a szót Faragóné Barz Krisztina gazdálkodási irodavezető részére, amennyiben kíván kiegészítést tenni az előterjesztésben leírtakhoz, azt tegye meg.

Faragóné Barz Krisztina gazdálkodási irodavezető – köszönti az ülésen megjelenteket.

Elmondja, hogy az írásos anyagot nem kívánja szóban kiegészíteni, azonban a felmerülő kérdésekre szívesen válaszol.

Kónya Dávid János az Ifjúsági-, Kulturális és Sport Bizottság elnöke, képviselő – megköszöni az elmondottakat.

Megkérdezi, hogy a napirend kapcsán van-e valakinek hozzászólása?

Megállapítja, hogy hozzászólás nem hangzott el.

Szavazásra kéri a bizottság tagjait.

Aki javasolja a testület felé az önkormányzat 2025. évi költségvetésének elfogadását, kéri, az kézfelnyújtással jelezze.

Szavazást követően megállapítja, hogy a bizottság egyhangúlag, 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozza:

Határozat:

21/2025.(III.6.) Dv. Kt. Ifj. Kult. és Sport Biz. hat.

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének Ifjúsági-, Kulturális és Sport Bizottsága javasolja a Képviselő-testület felé, hogy a 2025. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendeletet a mellékelt tervezet szerint alkossa meg.

Felelős: Kónya Dávid János az Ifjúsági-, Kulturális és Sport Bizottság elnöke

Határidő: 2025. március 6.

(A 2025. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

A bizottság elnöke ismételten szavazásra kéri a bizottság tagjait.

Aki javasolja a testület felé az önkormányzat a 2025. évtől 2028. évre szóló középtávú tervének elfogadását, kéri, az kézfelnyújtással jelezze.

Szavazást követően megállapítja, hogy a bizottság egyhangúlag, 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozza:

Határozat:

22/2025.(III.6.) Dv. Kt. Ifj. Kult. és Sport Biz. hat.

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének Ifjúsági-, Kulturális és Sport Bizottsága javasolja a Képviselő-testület felé, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § alapján fogadja el a 2025. évtől 2028. évre szóló középtávú tervét, Magyarország gazdasági stabilitásáról (továbbiakban: Gst. tv.) szóló tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Gst. tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek ismeretében.

Déaványa Város Önkormányzat középtávú terve 2025. - 2028. évekre

Adatok: ezer forintban

Megnevezés	Ssz.	Tárgyév 2025.	2026. év	2027. év	2028. év
Helyi adók	01	280.450	265.575	265.575	265.575
Önk. vagyon és az önk. megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	02	78.075	75	75	75
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03				
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	04	189.167	189.167	189.167	189.167
Részvények, részesedések értékesítése	05				
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	06				
Díjak, pótlékok, bírságok	07	1.374	1.374	1.374	1.374
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	08				
Saját bevételek (01+...+08)	09	549.066	456.191	456.191	456.191
Felvett hitel tőketartozása/év	10	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	11	0	0	0	0
Kötvénytörlesztés /év	12	0	0	0	0

Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	13	0	0	0	0
Előző év (ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (10+...+13)	14	0	0	0	0

Felelős: Kónya Dávid János az Ifjúsági-, Kulturális és Sport Bizottság elnöke

Határidő: 2025. március 6.

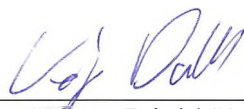
A bizottság elnöke megkérdezi a jelenlévőket, hogy van-e valakinek bejelentése az ülés lezárása előtt?

Megállapítja, hogy bejelentés a résztvevők részéről nem hangzott el.

A bizottság elnöke megköszöni a megjelenést, az ülést 14¹⁰ órakor bezárja.

- Kelt, mint az első oldalon –

A jegyzőkönyv hitelül:



Kónya Dávid János
bizottság elnöke




Laskainé Kiss Alexandra
bizottság tagja



Toók Dóra
jegyzőkönyvvezető



Dévaványa Város Önkormányzata
5510 Dévaványa, Árpád utca 1.

Meghívó

Értesítem, hogy Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének
Ifjúsági, Kulturális és Sport Bizottsága

2025. március 6-án (csütörtök) 14⁰⁰ órakor
tartja ülését, melyre ezúton tisztelettel meghívom.

Az ülés helve: Dévaványa, Árpád utca 1. sz. VÁROSHÁZA, (tetőtéri tanácskozóterem)

Az ülés napirendi pontjai:

1. Javaslatétel a 2025. évi költségvetés elfogadására, középtávú terv bemutatása.
Előadó: Valánszki Róbert polgármester
2. Bejelentések.

Kérem, hogy a napirendi pontok fontosságára való tekintettel az ülésen megjelenni szíveskedjen.

Dévaványa, 2025. február 26.



Kónya Dávid János
bizottság elnöke

ELŐTERJESZTÉS

1.

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. március 6-án tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: 2025. évi költségvetés megtárgyalása

Melléklet: 12 db

A napirend előterjesztője: Valánszki Róbert polgármester

Az előterjesztés készítője: Faragóné Barz Krisztina gazdálkodási irodavezető

A képviselő-testületi ülés jellege: nyílt ülés zárt ülés

- zárt ülés indoka a Möt. /46. §(2) /alapján

Döntés jellege: egyszerű többséggel minősített többséggel

- minősített többségi szavazás indoka a Möt./50.§/ alapján

Előzetesen tárgyalta:

Gazdasági és Ügyrendi Bizottság
Ifjúsági, Kulturális és Sport Bizottság
Szociális és Egészségügyi Bizottság

Déaványa, 2025. február 28.


Valánszki Róbert
polgármester

*** : A képviselő-testület ülés jellege**

- a) **zárt ülést kell tartani**
- aa) hatósági,
 - ab) összeférhetetlenségi,
 - ac) méltatlansági,
 - ad) kitüntetési ügy tárgyalásakor,
 - ae) fegyelmi büntetés kiszabása,
 - af) vagyonyilatkozattal kapcsolatos eljárás esetén;
- b) érintett kérésére **zárt ülést tart**
- ba) választás,
 - bb) kinevezés,
 - bc) felmentés,
 - bd) vezetői megbízás adása, annak visszavonása,
 - be) fegyelmi eljárás megindítása
 - bf) állásfoglalást igénylő személyi ügy tárgyalásakor;
- c) **zárt ülést rendelhet el**
- ca) vagyonával való rendelkezés,
 - cb) az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti érdekét sértené.

**** : Minősített többségi szavazás szükséges a**

1. a rendeletalkotás;
2. szervezetének kialakítása és működésének meghatározása, a törvény által hatáskörébe utalt választás, kinevezés, vezetői megbízás;
3. önkormányzati társulás létrehozása, megszüntetése, abból történő kiválás, a társulási megállapodás módosítása, társuláshoz, érdekképviselői szervezethez való csatlakozás, abból történő kiválás;
4. megállapodás külföldi önkormányzattal való együttműködésről, nemzetközi önkormányzati szervezethez való csatlakozás, abból történő kiválás;
5. intézmény alapítása, átszervezése, megszüntetése;
6. a törvényben meghatározott ügyek eldöntéséhez
7. önkormányzati képviselő kizárásához, összeférhetetlenség, méltatlanság megállapításához,
8. képviselői megbízatás megszűnéséről való döntéshez,
9. vagyonnal történő rendelkezés esetén, továbbá az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti érdekét sértené.
10. az önkormányzat szervezeti és működési szabályzata szerint:
 - a) a képviselő-testület gazdasági programjának elfogadásához,
 - b) az Önkormányzat tulajdonában lévő egymillió forint értékhatár feletti vagyontárgy elidegenítéséhez, megterheléséhez,
 - c) önkormányzati kitüntetés, elismerő cím adományozásához,
 - d) az elrendelhető helyi népszavazás kiírásához,
 - e) képviselő-testület egyes hatásköreinek átruházásához, hatáskör visszavonásához,
 - f) hitelfelvételhez,
 - g) állami feladatnak az állammal kötött külön megállapodás alapján történő ellátásáról és az átvállalt feladatellátás finanszírozásának módjáról.

Tisztelt Képviselő-testület!

Dévaványa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetését terjesztem a Képviselő-testület elé. Az Önkormányzat költségvetésébe beépül a Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatal, a Dévaványai Általános Művelődési Központ és Bölcsőde, valamint a Margaréta Egységes Szociális és Gyermekjóléti Intézmény költségvetése.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az Országgyűlés a 2024. december 17-i ülésnapján fogadta el Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényt, így a jogszabálynak megfelelően Dévaványa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetési rendelete a 2025. január 30-án megtartott Képviselő-testületi ülésen megtárgyalásra került.

A rendelet tervezeten átvezetésre került néhány olyan tétel, amely az elkészítése óta felmerült módosításból adódik.

Előzmények

A 2025. január 30-i költségvetés tárgyalásakor a költségvetés bevételi főösszege tervezet szintjén 2.394.849 eFt, a kiadási oldal 2.867.552 eFt volt. A költségvetés hiánya 472.703 eFt, amelyből működési hiány 139.264 eFt, felhalmozási hiány 333.439 eFt.

A módosítások után a költségvetés bevételi főösszege 2.406.956 eFt, a kiadási főösszege 2.809.419 eFt. A 402.463 eFt különbözet a várható maradványból kerül kiegyenlítésre, amelyből működési hiány 69.589 eFt, felhalmozási hiány 332.874 eFt.

A 2025. évi költségvetést 2.809.419 eFt főösszeggel terjesztjük a Képviselő-testület elé.

2025. ÉVI BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) előirányzata 1.325.592 eFt. Az előirányzat 4.163 eFt-tal emelkedik. Ebből:

- **B-Ö tábla 7. sor Önkormányzatok működési támogatásai 1.158.906 eFt.**

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 264.447 eFt

1.) Önkormányzati hivatal működésének támogatása 164.009 eFt. Az előirányzat 9 eFt-tal emelkedik.

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működésének személyi- és dologi kiadásaihoz, melynek fajlagos összege a felmérés alapján 6.994.000,- Ft/fő/évre emelkedett. A számított alaplétszám és annak finanszírozása jogszabály alapján kerül meghatározásra.

A finanszírozott létszám 23,45 fő. A támogatásból Ecsegfalvát érinti 3,21 fő, Dévaványát 20,24 fő.

A finanszírozott létszám 0,2 fővel kevesebb, amelyből Dévaványa 0,13 fő, és Ecsegfalva esetében 0,07 fő a csökkenés.

2.) Település-üzemeltetés támogatása 68.919 eFt

3.) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása 19.765 eFt

4.) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása 92 eFt

5.) Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás 7.342 eFt

6.) Közvilágítás kiegészítő támogatása 4.320 eFt

II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 294.226 eFt

III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 573.498 eFt. Az előirányzat 131 eFt-tal emelkedik a ferbuarí felmérés alapján.

IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 26.735 eFt. Az előirányzat 4.023 eFt-tal emelkedik a kulturális normatíva emelkedése miatt.

• **B-Ö tábla 10.sor Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről várható bevétele 166.686 eFt az alábbiak szerint:**

– mezőgazdaság támogatása	3.560 eFt,
– háziorvosi feladat ellátás	64.930 eFt,
– iskolai védőnői feladatok támogatása	9.443 eFt,
– járóbeteg szakellátás	30.930 eFt,
– Versenyképes Járások Program	40.000 eFt,
– Polgármesteri illetmény támogatása (júl.-nov. 5 hónap)	4.079 eFt,
– Önkormányzatnál a közfoglalkoztatás támogatása	12.321 eFt,
– DÁMK és Bölcsődénél a közfoglalkoztatás támogatása	426 eFt,
– Margaréta Intézménynél foglalkoztatás támogatása	997 eFt.

B-Ö tábla B3 sor Közhatalmi bevételek

Adónemek megnevezése	Előirányzott összeg (ezer Ft)
Magánszemélyek kommunális adója	29.000
Helyi iparüzési adó	250.000
Idegenforgalmi adó	900
Egyéb közhatalmi bevételek (talajterhelési díj, bírság, pótlék, esküvő szolgáltatás bevétele 150 eFt)	1.700
Mindösszesen várható bevétel:	281.600

A helyi iparüzési adó előirányzata 25.000 eFt-tal megemelésre került az előző évi teljesítés alapján.

B-Ö tábla B4 sor működési bevételek mindösszesen 490.434 eFt.

B-1 táblázatban tervezett bevétel az önkormányzat gazdálkodási körében 340.118 eFt. Az előirányzat 4.944 eFt-tal emelkedik. A bevétel az alábbiak szerint alakul:

Készletértékesítés bevétele 410 eFt-tal emelkedik a Dévaványai Hírlap bevételeinek változása miatt. Az előirányzat 13.055 eFt, amelyből 10.500 eFt napraforgó, 2.462 eFt Dévaványai hírlap, 93 eFt kezelő kendő értékesítéséből várható bevétel.

Szolgáltatások ellenértéke 10.838 eFt-tal emelkedik, így 78.469 eFt lesz, mert a magánszemély által fizetendő bérleti díj bevételeket a szolgáltatások bevétele közé kell könyvelni, nem tulajdonosi bevételekbe. A bevételből a Strandfürdő egység bevétele (járóbeteg szakellátással együtt) 45.091 eFt, buszpályaudvar bevétele 25 eFt, közterület használati díj 374 eFt, a közvetített szolgáltatások bevétele (továbbszámlázott költségek) 22.141 eFt, lakbér bevétel 10.832 eFt, kert bérleti díja 6 eFt.

Tulajdonosi bevételek összege 178.329 eFt. Az előirányzat 10.838 eFt-tal csökken, a szolgáltatások ellenértékek változásánál leírtak szerint. Földhaszonbérleti díjból 157.750 eFt a várható bevétel. Egyéb nem lakáscéljára szolgáló bérleti díjból a várható bevétel 20.579 eFt. Az *ÁFA* bevétel 70.265 eFt. Az előirányzat 4.534 eFt-tal emelkedik. Ebből a strandon a beruházások után visszaigényelhető *ÁFA* 4.411 eFt, a hírlap bevétel után az *ÁFA* 123 eFt.

*Kamatbevétel*t nem tervezünk.

A *DÁMK* intézménynél a tervezett működési bevétel 38.357 eFt:

Szolgáltatások ellenértéke 1.360 eFt, amelyből 865 eFt a közművelődés és a könyvtár bevételei (bérleti díjak, és fénymásolás díja), 495 eFt a szolgálati lakások, fogorvosi rendelő rezsiköltségéből, és a fénymásoló üzemeltetés kiadásának tovább számlázásából származó bevétel.

Ellátási díjakból származó bevétel 16.214 eFt.

ÁFA bevétel 19.073 eFt.

Egyéb működési bevételek 1.710 eFt, amely a múzeum hirdetésből és jegy értékesítésből származó bevétele, valamint a szervezett programok belépőjegy díja.

A *Margaréta Intézmény* működési bevétele 111.959 eFt, amely az ellátási díjak összege.

B-Ö tábla B6 sor működési célú átvett pénzeszközök 30.000 eFt. Itt került tervezésre a VÁNYA-SZOLG Kft. 15.000 eFt tagi kölcsön visszafizetése, Ecsefalva Község Önkormányzatának a Közös Hivatal működéséhez történő hozzájárulása 8.000 eFt, és a Margaréta Intézmény működéséhez hozzájárulása 7.000 eFt.

A mindösszesen működési bevételek 2.127.626 eFt.

B-Ö tábla B5 sor Felhalmozási bevételek tervezett előirányzata 78.075 eFt, amelyből 75 eFt már régebben eladott ingatlan törlesztése, 78.000 eFt pedig a későbbiekben értékesítendő ingatlanok bevétele.

B-Ö tábla B2 sor Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről tervezett előirányzata 199.775 eFt. Az előirányzat csökken 22.000 eFt-tal a műfüves kispálya felújításának támogatásával, mert lehet, hogy a támogatást nem az önkormányzat fogja megkapni. Az alábbi célok megvalósításához várhatóak támogatások:

- | | |
|----------------------------------------------------------------|--------------|
| - Külterületi utak fejlesztése Dévaványa hrsz.01277/35 és 0751 | 150.000 eFt, |
| - Leader Kisléptékű városfejlesztés | 10.000 eFt, |
| - Versenyképes Járások Program | 39.775 eFt. |

B-Ö tábla B7 sor Felhalmozási célú átvett pénzeszközök tervezett előirányzata 1.480 eFt, amely a belvízkölcsön törlesztés tervezett előirányzata.

Felhalmozási bevételek összesen 279.330 eFt.

A költségvetési bevételek várható összege 2.406.956 eFt.

2025. ÉVI KIADÁSOK ALAKULÁSA

K-Ö tábla K1 sor Személyi juttatások az önkormányzat és költségvetési szervei által foglalkoztatottak személyi juttatásként tervezett előirányzata **977.535 eFt.** A 2025. évi minimálbér (290.800,- Ft) és garantált bérminimum (348.800,- Ft) változását, a pedagógusok béremelését is tartalmazza a költségvetés, valamint egyéb illetmény módosításokat.

A közalkalmazotti illetménytábla nem változott.

A köztisztviselői illetményalap összege maradt 38.650,- Ft. A képviselő-testület rendeletben az illetményalapot az önkormányzat saját forrásai terhére továbbra is megállapíthatja magasabb összegben. (A Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatalnál alkalmazott illetményalap 38.650,- Ft).

A törvény szerint a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete 2025. évben nem haladhatja meg a nettó 400.000,- Ft-ot. Köztisztviselők esetében bruttó 240 eFt, közalkalmazott dolgozók esetében bruttó 100 eFt cafetéria keretet tartalmaz a személyi juttatás.

A költségvetés tartalmazza a folyamatban lévő, áthúzódó közfoglalkoztatás bér és járulék kiadását is.

A K jelű táblázatokban láthatók a tervezett kifizetések jogcímei.

K-1 tábla K1 sor az önkormányzat gazdálkodási körében foglalkoztatottak személyi juttatásait tartalmazza, a tervezett előirányzat 220.148 eFt.

K-2 tábla K1 sor a Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek személyi juttatásait tartalmazza, a tervezett előirányzat 178.301 eFt. Itt került tervezésre az Ecsegfalvai Kirendeltségen dolgozó köztisztviselők személyi juttatása is.

K-3 tábla K1 sor Dévaványai Általános Művelődési Központ és Bölcsőde intézményünk gazdálkodási körében foglalkoztatottak személyi juttatásait tartalmazza, a tervezett előirányzat 352.965 eFt.

K-4 tábla K1 sor a Margaréta Intézmény dolgozóinak személyi juttatásainak tervezett előirányzata, amely 226.121 eFt.

K-Ö tábla K2 sor Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 129.811 eFt. Ez a jogcím a személyi juttatásokhoz kapcsolódik. A szociális hozzájárulási adó mértéke 13 %, nem változott.

K-Ö tábla K3 sor Dologi kiadások összege 933.604 eFt. Az előirányzat 8.146 eFt-tal csökken. Növeli az előirányzatot a vízkészlet járulék összegének emelése 500 eFt, a 2025.évi belső ellenőrzés díja 782 eFt, és a hírlap kiadás költségének emelkedése 19 eFt, a hírlap bevétel után fizetendő 123 eFt ÁFA Közös Hivatalnál továbbképzés költsége 34 eFt, irat selejtezés díja 2.484 eFt.

Csökkenti az előirányzatot a tisztítószer beszerzés összegének csökkenése 1.587 eFt, tüzelő támogatás csökkenése 5.000 eFt, közvilágítás korszerűsítés tervezés összege 3.684 eFt, főépítész január havi díja 200 eFt. Margaréta Intézmény az irodaszer és tisztítószer költségét csökkentette 1.617 eFt-tal.

A dologi kiadások tartalmazzák a folyamatos működéshez szükséges kiadásokat (pl. közüzemi díj, gyógyszer, munkaruha, vásárolt élelmezés, játékok, fejlesztő eszközök az óvodába, bölcsődébe, karbantartás, hajtó- és kenőanyag, irodaszer, tisztítószer, internet, telefon költség, bankköltség). A természetbeni támogatást is a dologi kiadások tartalmazza, ennek összege 7.700 eFt.

K-Ö tábla K4 sor Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzat csak az önkormányzatnál lett tervezve, várható kiadás **15.600 eFt.**

K-Ö tábla K5 sor Egyéb működési célú kiadások tervezet szintjén **140.665 eFt.** Az előirányzat csökken 27.422 eFt-tal.

- Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre 118.200 eFt:
 - civilek támogatására 15.000 eFt,
 - Köztemető üzemeltetés 7.000 eFt,
 - Jogosítvány támogatás 6.200 eFt,

- DÉVASZOLG Kft-nek pénzeszköz átadás 90.000 eFt,
- Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre 2.465 eFt, amelyből:
 - Kóbor ebek befogása miatt támogatás 1.465 eFt,
 - Bursa támogatás összege 1.000 eFt,
- Működési tartalékra 5.000 eFt-ot terveztünk. A csökkenés 25.000 eFt.
- Elvonások és befizetések összege 15.000 eFt, amely az iparüzési adótöbblet elvonásra tervezett összeg. Az előirányzatból törölve lett 2.422 eFt szolidaritási hozzájárulás fizetési kötelezettség.

Működési kiadások összesen 2.197.215 eFt.

K-Ö tábla K6 sor Beruházások tervezett előirányzata 436.969 eFt az alábbiak szerint:

- Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése Dévaványán TOP PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00041	24.557 eFt,
- Közút fejlesztés Dévaványán (Szántó-Kovács J., Szabadság, Asztalos, Tövis, Villa, Béke u. egy része) TOP PLUSZ	5.777 eFt,
- Kerékpárosbarát Dévaványa TOP PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00004 (Körösladányi út)	7.223 eFt,
- Leader Kisléptékű városfejlesztés	7.874 eFt,
- Zöld szív projekt II. TOP PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00003	25.336 eFt,
- Iparterületen alpinfrastruktúra létesítése	188.976 eFt,
- Zebra létesítése	12.598 eFt,
- Belterületi utak építése	39.370 eFt,
- Bérlakásokba eszközök (pl. gázkazán) beszerzése	3.150 eFt,
- Orvosi rendelőkbe kisértékű eszközök vásárlása	512 eFt,
- Járóbeteg szakellátásra eszközök (pl. tornaszerek) vásárlása	500 eFt,
- Strandfürdőbe tárgyi eszközök (pl. ph mérő, ping pong asztal)	5.512 eFt,
- Strandfürdőben homokszűrő tartály cseréje	3.937 eFt,
- Hévízkút kifolyó, gáztalanító tartály átépítése,	3.937 eFt,
- Mobil színpad beszerzése	9.449 eFt,
- Karácsonyi fénydekor vásárlása	2.362 eFt,
- Kisértékű tárgyi eszközök pótlása Önkormányzatnál	1.000 eFt,
- Informatikai eszközök pótlása Önkormányzatnál	1.000 eFt,
- Egyéb tárgyi eszközök (pl. mosógép, porszívó, takarítógép, bútorok, konyhai berendezések) beszerzése DÁMK és Bölcsődénél	700 eFt,
- <u>Informatikai eszközök vásárlása DÁMK és Bölcsődénél</u>	<u>300 eFt,</u>
Beruházások nettó értéke	344.070 eFt,
Beszerzést terhelő áfa	92.899 eFt.

K-Ö tábla K7 sor Felújítások tervezett előirányzata 167.700 eFt.

Az előirányzat 25.100 eFt-tal csökkent. Törlésre került 24.000 eFt műfüves pálya felújítása a bevételeknél említett miatt, és 1.100 eFt a Körösladányi u. 1. szennyvíz elvezetési probléma javítása (nem fog megvalósulni).

- Szennyvíz elvezetési problémák javítása (Napközi konyha, Szeghalmi u. 12.)	1.732 eFt,
- Külterületi út felújítása hrsz. 01277/35 és 0751	124.409 eFt,
- Strandfürdőben ablakcsere	2.953 eFt,
- <u>Járóbeteg szakellátáson ablak csere</u>	<u>2.953 eFt,</u>
Felújítások nettó értéke:	132.047 eFt,
Felújítást terhelő áfa	35.653 eFt.

K-Ö tábla K8 sor Egyéb felhalmozási célú kiadások összege 7.535 eFt. Az előirányzat megemelésre került 2.535 eFt-tal, amely a műfüves pálya felújításának önéreje. Ezen kívül 5.000 eFt otthonteremtési támogatás címén tervezett kiadást tartalmaz az előirányzat.

A felhalmozási kiadások összege 612.204 eFt.

A költségvetési kiadások összege 2.809.419 eFt.

Az intézmény finanszírozás a halmozódás elkerülése miatt tájékoztató adat, amely tartalmazza a DÁMK és Bölcsőde, a Közös Önkormányzati Hivatal, és a Margaréta Intézmény működéséhez szükséges finanszírozást, amelynek az összege 1.235.722 eFt.

Az Önkormányzatnál foglalkoztatott dolgozói létszám alakulása

2025. évre az átlagos statisztikai létszámot 162 főben javasoljuk meghatározni. A Közös Hivatal engedélyezett köztisztviselői létszáma 28 fő, az önkormányzat gazdálkodási körében az átlagos statisztikai létszám 28 fő, ebből közalkalmazott 16 fő, egészségügyi szolgálati jogviszonnyal rendelkező 10 fő, munkatörvénykönyv hatálya alá tartozó 1 fő, 1 fő polgármester sajátos közszolgálati jogviszonnyal rendelkező.

A közfoglalkoztatásba bevontak átlagos statisztikai létszáma 10 fő.

A DÁMK és Bölcsőde intézménynél az átlagos statisztikai létszám 54 fő, ebből 33 fő köznevelési foglalkoztatotti jogviszony, és 21 fő közalkalmazott. Közfoglalkoztatásba bevontak átlagos statisztikai létszáma 1 fő.

A Margaréta Intézmény átlagos statisztikai létszáma 52 fő közalkalmazott. A közfoglalkoztatásba bevontak átlagos statisztikai létszáma 1 fő.

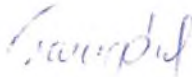
Közvetett támogatások

A közvetett támogatásokat az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet 28. §-ában meghatározott részletezettséggel kell bemutatni a Képviselő-testület részére. A közvetett támogatások összege 2025. évre becsült értéken 11.690 eFt.

- a magánszemélyek kommunális adójának megfizetése tárgyában tervezet szintjén várhatóan mentességben 1 fő részesül, összege 9 eFt,
- helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény 293 eFt,
- ellátottak térítési díjának mérséklésére 6.388 eFt-ot tervezünk,
- otthonteremtési támogatás vissza nem térítendő 5.000 eFt,
- könyvtárhasználati díjkedvezményre a pedagógusok, a 70 év fölöttiek, a 16 éven aluliak és a diákigazolvánnyal rendelkezők jogosultak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjen.

Dévaványa, 2025. február 28.


Faragóné Barz Krisztina
gazdálkodási irodavezető

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási fő összegét, valamint egyenlegét a mellékelt rendelettervezet tartalmazza az alábbiak szerint:

Költségvetési bevétel:	2.406.956 eFt,
Költségvetési kiadás:	3.809.419 eFt,
Költségvetési egyenleg:	- 402.463 eFt,
Ebből belső finanszírozás:	402.463 eFt.

Kérem a rendelet tervezetet bevétellel kiadással egyezően

2.809.419 eFt
főösszeggel elfogadni szíveskedjen.

BEVÉTELEK

Tájékoztató a 2025. évi költségvetésről 2025.03.06.

MINDÖSSZESEN

adatok: ezer forintban

S.sz.	Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2024. (III. 1.)	Módosított előirányzat 22/2024. (XL29.)	Teljesülés 2024.12.31.	2025. évi költségvetés 2025.01.30.	2025. évi költségvetés 2025.03.06.
1.	Helyi önkormányzatok műk általános támogatása	259 866	259 866	250 286	264 438	264 447
2.	Települési önk egyes köznev feladatainak támogatása	268 096	267 951	265 998	294 226	294 226
3.	Települési önk szoc. gyermekjól és gyermekétek fel támog.	527 596	561 521	571 108	573 367	573 498
4.	Települési önk kulturális feladatainak támogatása	22 955	25 129	25 129	22 712	26 735
5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0
6.	Elszámolásból származó bevételek	0	821	821	0	0
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (1-6)	1 078 513	1 115 288	1 113 342	1 154 743	1 158 906
8.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
9.	Műk.célú visszatér.tám kölcs.visszatérülése ÁHT-on belülről	0	0	0	0	0
10.	Egyéb működési célú tám.bev.ÁHT-on belülről	92 654	200 477	232 776	166 686	166 686
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről (7-10)	1 171 167	1 315 765	1 346 118	1 321 429	1 325 592
11.	Vagyon típusú adók	29 000	29 000	28 619	29 000	29 000
12.	Értékesítési és forgalmi adók	235 000	270 000	416 703	225 000	250 000
13.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	975	975	963	900	900
14.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 600	1 750	4 079	1 700	1 700
B3	Közhatalmi bevételek (11-14)	266 575	301 725	450 364	256 600	281 600
15.	Készletértékesítés ellenértéke	7 250	7 250	11 911	12 645	13 055
16.	Szolgáltatások ellenértéke	61 595	63 099	65 963	68 991	79 829
17.	Tulajdonosi bevételek	139 591	139 591	139 930	189 167	178 329
18.	Ellátási díjak	124 284	124 284	119 121	128 173	128 173
19.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	50 117	51 872	57 368	66 910	67 033
20.	Általános forgalmi adó visszatérítése	17 006	17 006	37 093	17 894	22 305
21.	Kamatbevétel	0	0	134	0	0
22.	Egyéb működési bevételek	740	37 133	47 139	1 710	1 710
B4	Működési bevételek (15-22)	400 583	440 235	478 659	485 490	490 434
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	41 101	41 101	285	30 000	30 000
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	1 879 426	2 098 826	2 275 426	2 093 519	2 127 626
23.	Ingatlanok értékesítése	21 345	49 577	40 640	78 075	78 075
24.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
25.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	3 000	3 000	4 352	0	0
B5	Felhalmozási bevételek (23-25)	24 345	52 577	44 992	78 075	78 075
26.	Felhalmozási célú önkormányzati tám.	0	0	0	39 775	39 775
27.	Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-on belülről	127 989	127 989	177 369	182 000	160 000
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (26-27)	127 989	127 989	177 369	221 775	199 775
28.	Felhalm.célú visszatér.tám kölcs.visszatér.ÁHT-on kiv.	2 044	2 044	3 316	1 480	1 480
29.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	284	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (28-29)	2 044	2 044	3 600	1 480	1 480
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	154 378	182 610	225 961	301 330	279 330
	Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7)	2 033 804	2 281 436	2 501 387	2 394 849	2 406 956
30.	Belföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	0	0
31.	Maradvány igénybevétele	1 668 223	2 313 143	2 313 143	472 703	402 463
32.	ÁHT-n belüli megelőlegezések	0	86	36 832	0	0
B8	Finanszírozási bevételek (30-32)	1 668 223	2 313 229	2 349 975	472 703	402 463
33.	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	1 101 006	1 133 653	1 133 417	1 234 821	1 235 722
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	3 702 027	4 594 665	4 851 362	2 867 552	2 809 419

BEVÉTELEK

Tájékoztató a 2025. évi költségvetésről 2025.03.06.

HELYI ÖNKORMÁNYZAT

adatok: ezer forintban

S.sz.	Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2024. (III. 1.)	Módosított előirányzat 22/2024. (XL29.)	Teljesülés 2024.12.31.	2025. évi költségvetés 2025.01.30.	2025. évi költségvetés 2025.03.06.
1.	Helyi önkormányzatok műk. általános támogatása	259 866	259 866	250 286	264 438	264 447
2.	Települési önk. egyes köznev. feladatainak támogatása	268 096	267 951	265 998	294 226	294 226
3.	Települési önk. szoc. gyerm. jól. és gyermekékt. fel. támog.	527 596	561 521	571 108	573 367	573 498
4.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	22 955	25 129	25 129	22 712	26 735
5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0
6.	Elszámolásból származó bevételek	0	821	821	0	0
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (1-6)	1 078 513	1 115 288	1 113 342	1 154 743	1 158 906
8.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
9.	Műk. célú visszatér. tám. kölcs. visszatérítése ÁHT-on belülről	0	0	0	0	0
10.	Egyéb működési célú tám. bev. ÁHT-on belülről	88 419	185 444	219 756	165 263	165 263
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről (7-10)	1 166 932	1 300 732	1 333 098	1 320 006	1 324 169
11.	Vagyoni típusú adók	29 000	29 000	28 619	29 000	29 000
12.	Értékesítési és forgalmi adók	235 000	270 000	416 703	225 000	250 000
13.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	975	975	963	900	900
14.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 600	1 600	3 929	1 550	1 550
B3	Közhatalmi bevételek (11-14)	266 575	301 575	450 214	256 450	281 450
15.	Készletértékesítés ellenértéke	7 250	7 250	11 911	12 645	13 055
16.	Szolgáltatások ellenértéke	60 841	60 841	63 154	67 631	78 469
17.	Tulajdonosi bevételek	139 591	139 591	139 930	189 167	178 329
18.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0
19.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	45 978	47 634	52 183	61 871	61 994
20.	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 825	3 825	22 466	3 860	8 271
21.	Kamatbevétel	0	0	132	0	0
22.	Egyéb működési bevételek	0	33 679	43 118	0	0
B4	Működési bevételek (15-22)	257 485	292 820	332 894	335 174	340 118
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	41 101	41 101	285	30 000	30 000
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	1 732 093	1 936 228	2 116 491	1 941 630	1 975 737
23.	Ingatlanok értékesítése	21 345	49 577	40 640	78 075	78 075
24.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
25.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	1 327	0	0
B5	Felhalmozási bevételek (23-25)	21 345	49 577	41 967	78 075	78 075
26.	Felhalmozási célú önkormányzati tám.	0	0	0	39 775	39 775
27.	Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-on belülről	127 989	127 989	177 369	182 000	160 000
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (26-27)	127 989	127 989	177 369	221 775	199 775
28.	Felhalmozási célú visszatér. tám. kölcs. visszatér. ÁHT-on kiv.	2 044	2 044	3 316	1 480	1 480
29.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	284	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (28-29)	2 044	2 044	3 600	1 480	1 480
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	151 378	179 610	222 936	301 330	279 330
	Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7)	1 883 471	2 115 838	2 339 427	2 242 960	2 255 067
30.	Belföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	0	0
31.	Maradvány igénybevétele	1 668 223	2 303 031	2 303 031	472 703	402 463
32.	ÁHT-n belüli megelőlegezések	0	86	36 832	0	0
B8	Finanszírozási bevételek (30-32)	1 668 223	2 303 117	2 339 863	472 703	402 463
33.	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	0	0	0	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	3 551 694	4 418 955	4 679 290	2 715 663	2 657 530

BEVÉTELEK

Tájékoztató a 2025. évi költségvetésről 2025.03.06.

KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

adatok: ezer forintban

S.sz.	Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2024. (III. 1.)	Módosított előirányzat 22/2024. (XI.29.)	Teljesítés 2024.12.31.	2025. évi költségvetés 2025.01.30.	2025. évi költségvetés 2025.03.06.
1.	Helyi önkormányzatok műk. általános támogatása	0	0	0	0	0
2.	Települési önk. egyes köznev. feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
3.	Települési önk. szoc. gyerm.jól. és gyermekétk. fel. támog.	0	0	0	0	0
4.	Települési önk. kulturális feladatának támogatása	0	0	0	0	0
5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0
6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (1-6)	0	0	0	0	0
8.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
9.	Műk. célú visszatér. tám. kölcs. visszatérülése ÁHT-on belülről	0	0	0	0	0
10.	Egyéb működési célú tám. bev. ÁHT-on belülről	0	5 968	5 968	0	0
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről (7-10)	0	5 968	5 968	0	0
11.	Vagyoni típusú adók	0	0	0	0	0
12.	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0	0	0
13.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0
14.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	150	150	150	150
B3	Közhatalmi bevételek (11-14)	0	150	150	150	150
15.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
16.	Szolgáltatások ellenértéke	150	0	20	0	0
17.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0
18.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0
19.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	41	41	7	0	0
20.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0
21.	Kamatbevétel	0	0	2	0	0
22.	Egyéb működési bevételek	0	0	6	0	0
B4	Működési bevételek (15-22)	191	41	35	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	191	6 159	6 153	150	150
23.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
24.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
25.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	25	0	0
B5	Felhalmozási bevételek (23-25)	0	0	25	0	0
26.	Felhalmozási célú önkormányzati tám.	0	0	0	0	0
27.	Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-on belülről	0	0	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (26-27)	0	0	0	0	0
28.	Felhalmozási célú visszatér. tám. kölcs. visszatér. ÁHT-on kiv.	0	0	0	0	0
29.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (28-29)	0	0	0	0	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	0	0	25	0	0
	Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7)	191	6 159	6 178	150	150
30.	Belföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	0	0
31.	Maradvány igénybevétele	0	7 020	7 020	0	0
32.	ÁHT-n belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek (30-32)	0	7 020	7 020	0	0
33.	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	201 224	205 780	203 036	222 456	224 974
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	191	13 179	13 198	150	150

BEVÉTELEK

Tájékoztató a 2025. évi költségvetésről 2025.03.06.

DÉVAVÁNYAI ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT ÉS BÖLCSŐDE

adatok: ezer forintban

S.sz.	Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2024. (III. 1.)	Módosított előirányzat 22/2024. (XI.29.)	Teljesítés 2024.12.31.	2025. évi költségvetés 2025.01.30.	2025. évi költségvetés 2025.03.06.
1.	Helyi önkormányzatok műk. általános támogatása	0	0	0	0	0
2.	Települési önk. egyes köznev.feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
3.	Települési önk.szoc.gyerm.jól.és gyermekétk.fel.támog.	0	0	0	0	0
4.	Települési önk.kulturális feladatának támogatása	0	0	0	0	0
5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0
6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (1-6)	0	0	0	0	0
8.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
9.	Műk.célú visszatér.tám.kölcs.visszatérítése ÁHT-on belülről	0	0	0	0	0
10.	Egyéb működési célú tám.bev. ÁHT-on belülről	1 421	1 421	1 303	426	426
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről (7-10)	1 421	1 421	1 303	426	426
11.	Vagyoni típusú adók	0	0	0	0	0
12.	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0	0	0
13.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0
14.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek (11-14)	0	0	0	0	0
15.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
16.	Szolgáltatások ellenértéke	604	2 258	2 789	1 360	1 360
17.	Tulajdonosi bevételek					0
18.	Ellátási díjak	14 240	14 240	14 574	16 214	16 214
19.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 063	4 162	5 099	5 039	5 039
20.	Általános forgalmi adó visszatérítése	12 931	12 931	14 417	14 034	14 034
21.	Kamatbevétel	0	0	0	0	0
22.	Egyéb működési bevételek	510	2 934	3 210	1 710	1 710
B4	Működési bevételek (15-22)	32 348	36 525	40 089	38 357	38 357
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	33 769	37 946	41 392	38 783	38 783
23.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
24.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
25.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek (23-25)	0	0	0	0	0
26.	Felhalmozási célú önkormányzati tám.	0	0	0	0	0
27.	Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-on belülről	0	0	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (26-27)	0	0	0	0	0
28.	Felhalm.célú visszatér.tám.kölcs.visszatér.ÁHT-on kiv.	0	0	0	0	0
29.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (28-29)	0	0	0	0	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	0	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7)	33 769	37 946	41 392	38 783	38 783
30.	Belföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	0	0
31.	Maradvány igénybevétele	0	715	715	0	0
32.	ÁHT-n belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek (30-32)	0	715	715	0	0
33.	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	577 612	581 185	599 768	659 214	659 214
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	33 769	38 661	42 107	38 783	38 783

BEVÉTELEK

Tájékoztató a 2025. évi költségvetésről 2025.03.06.

MARGARÉTA INTÉZMÉNY

adatok: ezer forintban

S.sz.	Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2024. (III. 1.)	Módosított előirányzat 22/2024. (XI.29.)	Teljesítés 2024.12.31.	2025. évi költségvetés 2025.01.30.	2025. évi költségvetés 2025.03.06.
1.	Helyi önkormányzatok műk. általános támogatása	0	0	0	0	0
2.	Települési önk. egyes köznev. feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
3.	Települési önk. szoc. gyermekjól. és gyermekékt. fel. támog.	0	0	0	0	0
4.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0
5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0
6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (1-6)	0	0	0	0	0
8.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
9.	Műk. célú visszatér. tám. kölcs. visszatérülése ÁHT-on belülről	0	0	0	0	0
10.	Egyéb működési célú tám. bev. ÁHT-on belülről	2 814	7 644	5 749	997	997
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről (7-10)	2 814	7 644	5 749	997	997
11.	Vagyon típusú adók	0	0	0	0	0
12.	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0	0	0
13.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0
14.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek (11-14)	0	0	0	0	0
15.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
16.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0
17.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0
18.	Ellátási díjak	110 044	110 044	104 547	111 959	111 959
19.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	35	35	79	0	0
20.	Általános forgalmi adó visszatérítése	250	250	210	0	0
21.	Kamatbevétel	0	0	0	0	0
22.	Egyéb működési bevételek	230	520	805	0	0
B4	Működési bevételek (15-22)	110 559	110 849	105 641	111 959	111 959
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	113 373	118 493	111 390	112 956	112 956
23.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
24.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
25.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	3 000	3 000	3 000	0	0
B5	Felhalmozási bevételek (23-25)	3 000	3 000	3 000	0	0
26.	Felhalmozási célú önkormányzati tám.	0	0	0	0	0
27.	Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHT-on belülről	0	0	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (26-27)	0	0	0	0	0
28.	Felhalmozási célú visszatér. tám. kölcs. visszatér. ÁHT-on kiv.	0	0	0	0	0
29.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (28-29)	0	0	0	0	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	3 000	3 000	3 000	0	0
	Költségvetési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7)	116 373	121 493	114 390	112 956	112 956
30.	Belföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	0	0
31.	Maradvány igénybevétele	0	2 377	2 377	0	0
32.	ÁHT-n belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek (30-32)	0	2 377	2 377	0	0
33.	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	322 170	346 688	330 613	353 151	351 534
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8)	116 373	123 870	116 767	112 956	112 956

KIADÁSOK

Tájékoztató a 2025. évi költségvetésről 2025.03.06.

MINDÖSSZESEN

adatok: ezer forintban

S.sz.	Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2024. (III.1.)	Módosított előirányzat 22/2024. (XI.29.)	Teljesítés 2024.12.31.	2025. évi költségvetés 2025.01.30.	2025. évi költségvetés 2025.03.06.
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	825 296	934 976	932 121	931 691	931 691
	ebből törvény szerinti illetmények, munkabérek	780 802	875 073	863 032	893 630	893 630
	ebből bérén kívüli juttatások	14 701	14 949	31 364	15 017	15 017
	ebből közlekedési költségtérítés	3 603	4 209	3 584	3 707	3 707
2	Külső személyi juttatások	35 435	38 363	36 900	45 844	45 844
	ebből választott tisztségviselők juttatásai	21 196	21 196	25 443	36 765	36 765
	ebből nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	7 176	7 149	4 987	5 075	5 075
	ebből egyéb külső személyi juttatások (repi)	7 063	10 018	6 470	4 004	4 004
K1	Személyi juttatások összesen (1-2)	860 731	973 339	969 021	977 535	977 535
3	Szociális hozzájárulási adó	108 424	117 809	118 813	124 035	124 035
4	Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0	0	0
5	Munkaadókat terhelő egyéb járulékok (SZJA, Táppénz hozzájárulás)	8 205	8 198	10 902	5 776	5 776
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó (3-5)	116 629	126 007	129 715	129 811	129 811
6	Készletbeszerzés	45 243	55 259	59 644	62 518	56 467
7	Kommunikációs szolgáltatások	8 840	10 133	9 977	10 905	10 905
8	Szolgáltatási kiadások	567 136	612 266	569 307	628 820	629 005
	ebből közüzemi díjak	97 632	118 141	117 245	110 008	110 008
	ebből vásárolt élelmiszer	234 345	234 523	217 371	251 017	251 017
	ebből bérleti és lízingdíjak	1 639	2 169	1 885	1 451	1 451
9	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások	1 815	2 374	2 293	2 400	2 400
10	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	223 625	299 080	292 714	237 107	234 827
	ebből működési célú előzetesen felszámított ÁFA	167 570	176 803	148 995	165 122	162 719
	ebből fizetendő ÁFA	50 611	112 326	131 635	66 516	66 639
	ebből egyéb pu-i műveletek kiadásai	0	12	16	0	0
	ebből egyéb dologi kiadás	5 444	9 939	12 068	5 469	5 469
K3	Dologi kiadások összesen (6-10)	846 659	979 112	933 935	941 750	933 604
11	Családi támogatások	100	100	40	100	100
12	Egyéb nem int.-i ellátások (önkormányzati segélyek)	13 000	13 000	9 970	15 500	15 500
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (11-12)	13 100	13 100	10 010	15 600	15 600
13	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	94 220	122 120	115 088	118 200	118 200
14	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	3 197	3 197	2 016	2 465	2 465
15	Műk. c. visszatér. tám. kölcs. ÁHT-n kívülre	0	0	10 000	0	0
16	Működési tartalék	5 000	261 629	0	30 000	5 000
17	Elvonások és befizetések	1 348	1 360	1 360	17 422	15 000
K5	Egyéb működési célú kiadások (13-17)	103 765	388 306	128 464	168 087	140 665
	Működési kiadások összesen (K1-K5)	1 940 884	2 479 864	2 171 145	2 232 783	2 197 215
18	Beruházási kiadások	1 380 105	645 665	428 630	344 070	344 070
19	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	367 484	116 167	36 444	92 899	92 899
K6	Beruházások (18-19)	1 747 589	761 832	465 074	436 969	436 969
20	Felújítási kiadások	6 736	8 732	0	151 811	132 047
21	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	1 818	2 357	0	40 989	35 653
K7	Felújítások (20-21)	8 554	11 089	0	192 800	167 700
22	Felhalmozási c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0
23	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	2 535
24	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	959 747	959 747	0	0
25	Lakástámogatások (otthonteremési helyi támogatás)	5 000	5 000	3 000	5 000	5 000
26	Felhalmozási tartalék	0	338 993	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (22-26)	5 000	1 303 740	962 747	5 000	7 535
	Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8)	1 761 143	2 076 661	1 427 821	634 769	612 204
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (K1-K8)	3 702 027	4 556 525	3 598 966	2 867 552	2 809 419
27	Értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
28	ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	0	38 140	38 140	0	0
K9	Finanszírozási kiadások (27-28)	0	38 140	38 140	0	0
	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	1 101 006	1 133 653	1 133 417	1 234 821	1 235 722
KÖ	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K9)	3 702 027	4 594 665	3 637 106	2 867 552	2 809 419
29	Létszámadatok (fő)	163	163	151	162	162

KIADÁSOK

Tájékoztató a 2025. évi költségvetésről 2025.03.06.

HELYI ÖNKORMÁNYZAT

adatok: ezer forintban

S.sz.	Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2024. (III.L.)	Módosított előirányzat 22/2024. (XI.29.)	Teljesülés 2024.12.31.	2025. évi költségvetés 2025.01.30.	2025. évi költségvetés 2025.03.06.
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	171 029	238 159	226 126	178 355	178 355
	ebből törvény szerinti illetmények, munkabérek	164 907	226 023	215 593	175 054	175 054
	ebből bérren kívüli juttatások	2 438	2 290	4 240	2 280	2 280
	ebből közlekedési költségtérítés	679	981	801	821	821
2	Külső személyi juttatások	28 484	28 520	30 425	41 793	41 793
	ebből választott tisztségviselők juttatásai	21 196	21 196	25 443	36 765	36 765
	ebből nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	2 288	2 288	2 488	2 039	2 039
	ebből egyéb külső személyi juttatások (repi)	5 000	5 036	2 494	2 989	2 989
K1	Személyi juttatások összesen (1-2)	199 513	266 679	256 551	220 148	220 148
3	Szociális hozzájárulási adó	23 314	28 710	27 396	26 116	26 116
4	Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0	0	0
5	Munkaadókat terhelő egyéb járulékok (SZJA, Táppénz hozzájárulás)	1 277	1 252	2 269	903	903
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó (3-5)	24 591	29 962	29 665	27 019	27 019
6	Készletbeszerzés	16 434	26 105	29 551	27 281	22 094
7	Kommunikációs szolgáltatások	2 500	3 468	3 616	3 813	3 813
8	Szolgáltatási kiadások	227 715	265 666	228 339	257 334	255 368
	ebből közüzemi díjak	74 500	92 527	88 598	87 361	87 361
	ebből vásárolt ételmezés	1 650	1 828	1 965	2 000	2 000
	ebből bérleti és lízingdíjak	353	745	598	165	165
9	Küldetések, reklám és propagandakiadások	750	1 260	1 226	1 450	1 450
10	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	104 220	179 158	191 840	126 611	124 717
	ebből működési célú előzetesen felszámított ÁFA	55 281	64 312	54 663	60 823	58 806
	ebből fizetendő ÁFA	45 978	107 693	126 592	61 871	61 994
	ebből egyéb pü-i műveletek kiadásai	0	12	16	0	0
	ebből egyéb dologi kiadás	2 961	7 141	10 569	3 917	3 917
K3	Dologi kiadások összesen (6-10)	351 619	475 657	454 572	416 489	407 442
11	Családi támogatások	100	100	40	100	100
12	Egyéb nem int.-i ellátások (önkormányzati segélyek)	13 000	13 000	9 970	15 500	15 500
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (11-12)	13 100	13 100	10 010	15 600	15 600
13	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	94 220	122 120	115 088	118 200	118 200
14	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	3 197	3 197	2 016	2 465	2 465
15	Műk. c. visszatér.tám.kölcs. ÁHT-n kívülre	0	0	10 000	0	0
16	Működési tartalék	5 000	261 629	0	30 000	5 000
17	Elvonások és befizetések	1 348	1 360	1 360	17 422	15 000
K5	Egyéb működési célú kiadások (13-17)	103 765	388 306	128 464	168 087	140 665
	Működési kiadások összesen (K1-K5)	692 588	1 173 704	879 262	847 343	810 874
18	Beruházási kiadások	1 377 710	643 144	419 821	343 070	343 070
19	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	366 836	115 485	34 066	92 629	92 629
K6	Beruházások (18-19)	1 744 546	758 629	453 887	435 699	435 699
20	Felújítási kiadások	6 736	8 732	0	151 811	132 047
21	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	1 818	2 357	0	40 989	35 653
K7	Felújítások (20-21)	8 554	11 089	0	192 800	167 700
22	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0
23	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	2 535
24	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	959 747	959 747	0	0
25	Lakástámogatások (otthonteremtési helyi támogatás)	5 000	5 000	3 000	5 000	5 000
26	Felhalmozási tartalék	0	338 993	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (22-26)	5 000	1 303 740	962 747	5 000	7 535
	Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8)	1 758 100	2 073 458	1 416 634	633 499	610 934
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (K1-K8)	2 450 688	3 247 162	2 295 896	1 480 842	1 421 808
27	Értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
28	ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	0	38 140	38 140	0	0
K9	Finanszírozási kiadások (27-28)	0	38 140	38 140	0	0
	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	1 101 006	1 133 653	1 133 417	1 234 821	1 235 722
KÖ	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K9)	2 450 688	3 285 302	2 334 036	1 480 842	1 421 808
29	Létszámadatok (fő)	31	31	29	28	28

KIADÁSOK

Tájékoztató a 2025. évi költségvetésről 2025.03.06.

KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

adatok: ezer forintban

S.sz.	Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2024. (III.1.)	Módosított előirányzat 22/2024. (XI.29.)	Teljesítés 2024.12.31.	2025. évi költségvetés 2025.01.30.	2025. évi költségvetés 2025.03.06.
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	160 310	173 345	168 086	178 301	178 301
	ebből törvény szerinti illetmények, munkabérek	147 424	155 826	148 021	169 061	169 061
	ebből béren kívüli juttatások	4 637	4 978	7 733	4 547	4 547
	ebből közlekedési költségértékesítés	2 444	2 548	2 142	2 049	2 049
2	Külső személyi juttatások	0	2 919	2 919	0	0
	ebből választott tisztségviselők juttatásai	0	0	0	0	0
	ebből nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0	0	0	0	0
	ebből egyéb külső személyi juttatások (repi)	0	2 919	2 919	0	0
K1	Személyi juttatások összesen (1-2)	160 310	176 264	171 005	178 301	178 301
3	Szociális hozzájárulási adó	20 487	20 984	21 490	22 881	22 881
4	Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0	0	0
5	Munkaadókat terhelő egyéb járulékok (SZJA, Táppénz hozzájárulás)	3 446	3 464	4 011	3 468	3 468
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó (3-5)	23 933	24 448	25 501	26 349	26 349
6	Készletbeszerzés	2 421	2 498	2 817	2 967	2 967
7	Kommunikációs szolgáltatások	2 524	2 726	2 917	3 095	3 095
8	Szolgáltatási kiadások	8 153	8 471	8 888	8 404	10 915
	ebből közüzemi díjak	400	400	112	300	300
	ebből vásárolt élelmiszer	0	0	0	0	0
	ebből bérleti és lízingdíjak	946	1 024	946	946	946
9	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások	950	999	1 067	950	950
10	Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások	2 939	3 368	3 127	2 540	2 547
	ebből működési célú előzetesen felszámított ÁFA	2 398	2 572	2 757	2 390	2 397
	ebből fizetendő ÁFA	541	541	121	150	150
	ebből egyéb pu-i műveletek kiadásai	0	0	0	0	0
	ebből egyéb dologi kiadás	0	255	249	0	0
K3	Dologi kiadások összesen (6-10)	16 987	18 062	18 816	17 956	20 474
11	Családi támogatások	0	0	0	0	0
12	Egyéb nem int.-i ellátások (önkormányzati segélyek)	0	0	0	0	0
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (11-12)	0	0	0	0	0
13	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0
14	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0
15	Műk.c. visszatér.tám kölcs. ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0
16	Működési tartalék	0	0	0	0	0
17	Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások (13-17)	0	0	0	0	0
	Működési kiadások összesen (K1-K5)	201 230	218 774	215 322	222 606	225 124
18	Beruházási kiadások	145	145	145	0	0
19	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	40	40	39	0	0
K6	Beruházások (18-19)	185	185	184	0	0
20	Felújítási kiadások	0	0	0	0	0
21	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	0	0	0	0	0
K7	Felújítások (20-21)	0	0	0	0	0
22	Felhalml-i c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0
23	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0
24	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0
25	Lakástámogatások (otthonteremtési helyi támogatás)	0	0	0	0	0
26	Felhalmozási tartalék	0	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (22-26)	0	0	0	0	0
	Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8))	185	185	184	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (K1-K8)	201 415	218 959	215 506	222 606	225 124
27	Értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
28	ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0
K9	Finanszírozási kiadások (27-28)	0	0	0	0	0
	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	0	0	0	0	0
KÖ	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K9)	201 415	218 959	215 506	222 606	225 124
29	Létszámadatok (fő)	28	28	25	28	28

KIADÁSOK

Tájékoztató a 2025. évi költségvetésről 2025.03.06.

DÉVAVÁNYAI ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT ÉS BÖLCSŐDE

adatok: ezer forintban

S.sz.	Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2024. (III.L.)	Módosított előirányzat 22/2024. (XI.29.)	Teljesítés 2024.12.31.	2025. évi költségvetés 2025.01.30.	2025. évi költségvetés 2025.03.06.
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	289 989	293 272	301 565	348 914	348 914
	ebből törvény szerinti illetmények, munkabérek	281 200	280 881	278 919	341 589	341 589
	ebből bérén kívüli juttatások	3 997	4 052	11 765	4 245	4 245
	ebből közlekedési költségértékesítés	204	204	198	202	202
2	Külső személyi juttatások	6 951	6 924	3 556	4 051	4 051
	ebből választott tisztviselők juttatásai	0	0	0	0	0
	ebből nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	4 888	4 861	2 499	3 036	3 036
	ebből egyéb külső személyi juttatások (repi)	2 063	2 063	1 057	1 015	1 015
K1	Személyi juttatások összesen (1-2)	296 940	300 196	305 121	352 965	352 965
3	Szociális hozzájárulási adó	38 471	38 847	39 616	46 194	46 194
4	Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0	0	0
5	Munkaadókat terhelő egyéb járulékok (SZJA, Táppénz hozzájárulás)	2 097	2 097	2 261	814	814
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó (3-5)	40 568	40 944	41 877	47 008	47 008
6	Készletbeszerzés	10 872	11 140	14 117	11 538	11 538
7	Kommunikációs szolgáltatások	2 511	2 634	2 133	2 310	2 310
8	Szolgáltatási kiadások	197 434	201 633	211 769	217 809	217 809
	ebből közüzemi díjak	10 562	11 172	15 820	12 674	12 674
	ebből vásárolt élelmiszer	134 922	134 922	133 651	146 357	146 357
	ebből bérleti és lízingdíjak	340	400	341	340	340
9	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások	115	115	0	0	0
10	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	60 083	60 326	63 362	65 097	65 097
	ebből működési célú előzetesen felszámított ÁFA	55 889	56 072	58 127	60 450	60 450
	ebből fizetendő ÁFA	4 092	4 092	4 922	4 495	4 495
	ebből egyéb pu-i műveletek kiadásai		0	0	0	0
	ebből egyéb dologi kiadás	102	162	313	152	152
K3	Dologi kiadások összesen (6-10)	271 015	275 848	291 381	296 754	296 754
11	Családi támogatások	0	0	0	0	0
12	Egyéb nem int.-i ellátások (önkormányzati segélyek)	0	0	0	0	0
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (11-12)	0	0	0	0	0
13	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0
14	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0
15	Műk. c. visszatér. tám. kölcs. ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0
16	Működési tartalék	0	0	0	0	0
17	Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások (13-17)	0	0	0	0	0
	Működési kiadások összesen (K1-K5)	608 523	616 988	638 379	696 727	696 727
18	Beruházási kiadások	2 250	2 250	2 032	1 000	1 000
19	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	608	608	548	270	270
K6	Beruházások (18-19)	2 858	2 858	2 580	1 270	1 270
20	Felújítási kiadások	0	0	0	0	0
21	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	0	0	0	0	0
K7	Felújítások (20-21)	0	0	0	0	0
22	Felhalmozási c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0
23	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0
24	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0
25	Lakástámogatások (othonteremési helyi támogatás)	0	0	0	0	0
26	Felhalmozási tartalék	0	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (22-26)	0	0	0	0	0
	Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8)	2 858	2 858	2 580	1 270	1 270
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (K1-K8)	611 381	619 846	640 959	697 997	697 997
27	Értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
28	ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0
K9	Finanszírozási kiadások (27-28)	0	0	0	0	0
	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	0	0	0	0	0
KÖ	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K9)	611 381	619 846	640 959	697 997	697 997
29	Létszámadatok (fő)	53	53	51	54	54

KIADÁSOK

Tájékoztató a 2025. évi költségvetésről 2025.03.06.

MARGARÉTA INTÉZMÉNY

adatok: ezer forintban

S.sz.	Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat 3/2024. (III.1.)	Módosított előirányzat 22/2024. (XI.29.)	Teljesítés 2024.12.31.	2025. évi költségvetés 2025.01.30.	2025. évi költségvetés 2025.03.06.
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	203 968	230 200	236 344	226 121	226 121
	ebből törvény szerinti illetmények, munkabérek	187 271	212 343	220 499	207 926	207 926
	ebből béren kívüli juttatások	3 629	3 629	7 626	3 945	3 945
	ebből közlekedési költségterítés	276	476	443	635	635
2	Külső személyi juttatások	0	0	0	0	0
	ebből választott tisztségviselők juttatásai	0	0	0	0	0
	ebből nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0	0	0	0	0
	ebből egyéb külső személyi juttatások (repi)	0	0	0	0	0
K1	Személyi juttatások összesen (1-2)	203 968	230 200	236 344	226 121	226 121
3	Szociális hozzájárulási adó	26 152	29 268	30 311	28 844	28 844
4	Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0	0	0
5	Munkaadókat terhelő egyéb járulékok (SZJA, Táppénz hozzájárulás)	1 385	1 385	2 361	591	591
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó (3-5)	27 537	30 653	32 672	29 435	29 435
6	Készletbeszerzés	15 516	15 516	13 159	20 732	19 868
7	Kommunikációs szolgáltatások	1 305	1 305	1 311	1 687	1 687
8	Szolgáltatási kiadások	133 834	136 496	120 311	145 273	144 913
	ebből közüzemi díjak	12 170	14 042	12 715	9 673	9 673
	ebből vásárolt élelmezés	97 773	97 773	81 755	102 660	102 660
	ebből bérleti és lízingdíjak	0	0	0	0	0
9	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások	0	0	0	0	0
10	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	56 383	56 228	34 385	42 859	42 466
	ebből működési célú előzetesen felszámított ÁFA	54 002	53 847	33 448	41 459	41 066
	ebből fizetendő ÁFA	0	0	0	0	0
	ebből egyéb pü-i műveletek kiadásai	0	0	0	0	0
	ebből egyéb dologi kiadás	2 381	2 381	937	1 400	1 400
K3	Dologi kiadások összesen (6-10)	207 038	209 545	169 166	210 551	208 934
11	Családi támogatások	0	0	0	0	0
12	Egyéb nem int.-i ellátások (önkormányzati segélyek)	0	0	0	0	0
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (11-12)	0	0	0	0	0
13	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0
14	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0
15	Műk.c. visszatér. tám.kölcs. ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0
16	Működési tartalék	0	0	0	0	0
17	Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások (13-17)	0	0	0	0	0
	Működési kiadások összesen (K1-K5)	438 543	470 398	438 182	466 107	464 490
18	Beruházási kiadások	0	126	6 632	0	0
19	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	0	34	1 791	0	0
K6	Beruházások (18-19)	0	160	8 423	0	0
20	Felújítási kiadások	0	0	0	0	0
21	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	0	0	0	0	0
K7	Felújítások (20-21)	0	0	0	0	0
22	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0
23	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0
24	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0
25	Lakástámogatások (otthonteremtési helyi támogatás)	0	0	0	0	0
26	Felhalmozási tartalék	0	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (22-26)	0	0	0	0	0
	Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8)	0	160	8 423	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (K1-K8)	438 543	470 558	446 605	466 107	464 490
27	Értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
28	ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0
K9	Finanszírozási kiadások (27-28)	0	0	0	0	0
	Intézmény finanszírozás (tájékoztató adat)	0	0	0	0	0
KÖ	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1-K9)	438 543	470 558	446 605	466 107	464 490
29	Létszámadatok (fő)	51	51	46	52	52

Előzetes hatásvizsgálat

Dévaványa Város Önkormányzat Képviselő testületének a 2025. évi költségvetéséről szóló /2025.(III.6.) önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendeletervezet esetében az alábbiak:

I. Várható társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magába foglalja Dévaványa Város Önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek, a Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatal, a Dévaványai Általános Művelődési Központ és Bölcsőde, és a Margaréta Egységes Szociális és Gyermekjóléti Intézmény költségvetését. 2025. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra. A rendelet tartalmazza a kötelező és önként vállalt feladatok ellátásának finanszírozását, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a tervezett fejlesztésekről, melynek hatása van a lakosságra.

II. Várható környezeti és egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen környezetre, egészségre gyakorolt hatása nincs.

III. Adminisztratív terheket befolyásoló hatása

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs, a költségvetés végrehajtásához szükséges adminisztratív állomány önkormányzatra összesítve rendelkezésre áll.

IV. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az Önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. §-a alapján:

„(2) A jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell.

(3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.”

Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben Magyarországi helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

V. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet végrehajtásával kapcsolatban a személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Déaványa, 2025. február 28.



Faragóné Barz Krisztina
gazdálkodási irodavezető

Indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján megalkotásra került Déaványa Város Önkormányzatának 2025. évre vonatkozó költségvetés tervezete.

A tervezés során figyelemmel voltunk arra, hogy a tervezett bevételek közgazdaságilag megalapozottan, a tervezett kiadások a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek jóváhagyásra.

Az államháztartásról szóló CXCV. törvény 24. §-a alapján:

A jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el. Az eltérést és indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában be kell mutatni.

A jegyző által az előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Ennek elmaradása esetén Magyarországi helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

A helyi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról az önkormányzati hivatal gondoskodik.

Az Áht. 83. § (6) bekezdése szerint: „Ha a helyi önkormányzat a Mötv. 111/A. §-a szerinti valamely kötelezettségének nem tesz eleget, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti.”

Déaványa Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat gazdálkodását, működését, pénzügyi kereteit határozza meg az éves költségvetésében, amelyben tervezett bevételekből finanszírozza és ellátja törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait az önkormányzat gazdasági stabilitásának megőrzésével.

[2] Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Fejezet
Általános rendelkezés

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveire.

2. §

Az önkormányzat költségvetési szervei:

- a) Déaványai Közös Önkormányzati Hivatal,
- b) Déaványai Általános Művelődési Központ és Bölcsöde
- c) Margaréta Egységes Szociális és Gyermejjóléti Intézmény.

II. Fejezet
Az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak főösszege

1. Az önkormányzat költségvetésének bevételei és kiadásai

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését az 1. melléklet szerint 2 406 956 ezer forint költségvetési bevétellel, 2 809 419 ezer forint költségvetési kiadással, 402 463 ezer forint költségvetési egyenleggel állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a 402 463 ezer forint költségvetési egyenleget belső finanszírozással a maradványból finanszírozza.

2. A költségvetési bevételek

4. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeinek működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a 2. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A Képviselő–testület az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeit a 3. melléklet szerint állapítja meg.

3. A költségvetési kiadások

5. §

(1) A Képviselő – testület az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásainak, működési és felhalmozási cél szerinti kiadás részletezését a 4. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A Képviselő–testület az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásait az 5. melléklet szerint állapítja meg.

6. §

(1) A 3. §-ban megállapított bevételi-kiadási főösszegének kiemelt előirányzatok részletezését a 3. melléklet és az 5. melléklet tartalmazza.

(2) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzatát, kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban a 6. melléklet és a 7. melléklet részletezi.

(3) Az önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak 2025/2026/2027. évi alakulását külön bemutató mérleget a 8. melléklet tartalmazza.

7. §

(1) Dévaványa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek statisztikai létszámát 2025. évre együttesen 162 főben állapítja meg a 9. mellékletben foglalt részletezéssel.

(2) A közfoglalkoztatottak (áthúzódó) tervezett létszáma 12 fő.

8. §

Az önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételi és kiadásai előirányzatait bemutató mérlegét a rendelet 10. melléklete tartalmazza.

9. §

(1) Az önkormányzat előirányzat - felhasználási ütemtervét a rendelet 11. melléklete tartalmazza.

(2) Az önkormányzat likviditási ütemtervét a rendelet 12. melléklete tartalmazza.

10. §

(1) Az önkormányzat közvetett támogatásainak kimutatását a rendelet 13. melléklete tartalmazza.

(2) Az önkormányzat pénzeszköz átadását és egyéb szervezetek részére juttatott támogatásának részletezését a rendelet 14. melléklete tartalmazza.

(3) Az önkormányzat Európai Unió csatlakozási eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásait a rendelet 15. melléklete tartalmazza.

(4) Az önkormányzatnak adósság- és hitelállománya nincs.

*III. Fejezet**A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai***11. §**

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a Jegyző felelős.
- (2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztosságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályosságáért a Polgármester a felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatalnál alkalmazott illetményalap 2025. január 1-től 38 650 Ft.
- (5) A költségvetési szerveknél jutalmazásra fordítható előirányzat nem tervezhető.
- (6) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a Polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

12. §

A Polgármester felhatalmazást kap:

- a) az önkormányzat számláján lévő, átmenetileg szabad pénzeszközeinek befektetett pénzügyi eszközökben történő elhelyezéséről,
- b) a 2025. évi központi céljellegű - mérlegelést nem igénylő - pótelőirányzatok saját hatáskörben történő felosztására,
- c) a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadások kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

4. A költségvetési előirányzatok évközi módosítása, átcsoportosítása**13. §**

- (1) A Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatal Gazdálkodási Irodája az e rendeletben szabályozott adatszolgáltatások alapján előkészíti az önkormányzati költségvetési rendelet módosítására az előterjesztést.
- (2) Az évközben engedélyezett központi pótelőirányzatok átvezetéséről, esetleges felosztásáról – kivéve a mérlegelést nem igénylő, céljellegű pótelőirányzatokat - a Polgármester előterjesztésében a Képviselő-testület dönt a 2025. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet egyidejű módosításával.
- (3) A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetési rendeletet - az első negyedév kivételével, - negyedévenként döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb a beszámoló készítésének határidejéig december 31-ei hatállyal módosítja.
- (4) Ha évközben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjesztetni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (12. § c) és 13. § (6)) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönthet.

(6) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

(7) Az intézmények a saját hatáskörükben végrehajtott előirányzat-módosításaikról - minden hónapban, de legalább az önkormányzati költségvetés módosítási javaslat elkészítése előtt – az intézményi költségvetés szerkezeti rendjének megfelelő részletezettségben - nyilvántartásaikon alapuló - adatot kötelesek szolgáltatni a Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatal Gazdálkodási Irodája részére.

5. Tartalék és egyéb előirányzatokkal kapcsolatos külön rendelkezések

14. §

(1) A 2024. évi maradvány elszámolásnál kimutatott szabad - előző évről áthúzódó kötelezettséggel nem terhelt - maradványt az intézmények által benyújtott igények fedezetére, vagy a tartalék terhére kell fordítani.

(2) Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek a 2025. évi költségvetésében a tervezett előirányzatot meghaladó és szabad felhasználású bevételeket a tartalék emelésére kell fordítani.

(3) Az (1) és (2) bekezdésben foglaltakkal összefüggésben megemelt tartalék előirányzathoz a tervezett, de nem teljesülő kieső bevételeket, és a nem várt kiadások fedezetét kell korrigálni.

(4) A tartalékkal való rendelkezés jogát a Képviselő-testület nettó 5.000,- eFt értékhatárig a Polgármesterre átruházza. A Polgármester köteles a hatáskörébe adott tartalék előirányzat felhasználásról a soron következő ülésen a Képviselő-testületet tájékoztatni.

(5) A Képviselő-testület úgy dönt, hogy a magánszemélyek kommunális adójából keletkezett bevételeket részben felhalmozási feladatok finanszírozására hagyja jóvá.

IV. Fejezet

Számlavezetésre és a gazdálkodásra vonatkozó szabályok

15. §

Dévaványa Város Önkormányzatának számlavezető hitelintézete a Kereskedelmi és Hitelbank Zrt. Szeghalmi lakossági fiókja, Szeghalom, Szabadság tér 2.

16. §

Az önkormányzati intézményekben folyó szakmai tevékenység bővítése, új közszolgáltatás vállalása a Képviselő-testület jóváhagyó határozata alapján lehetséges. Ennek feltétele, hogy az új kapacitás belépésének az adott költségvetési évet érintő működési bevétel és kiadás vonzatát a döntéshozatalra irányuló kezdeményezéssel egyidejűleg részletes indoklásban mutassák be.

17. §

(1) Az önkormányzati intézmények pénzellátása városi kincstári finanszírozási rendszerben történik. A jóváhagyott éves költségvetés alapján az intézmények minden hónap 5-ig megküldik a Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatal Gazdálkodási Irodája részére a tárgyhavi finanszírozási igényüket napokra lebontva. A fel nem használt összeg a tárgynapon visszautalásra kerül az önkormányzat számlájára. A költségvetésből a fel nem használt év végi keretmaradvány a következő évre nem vihető át.

(2) Az önkormányzat - kincstári körbe tartozó - intézményei önálló fizetési számlával rendelkeznek, pénzeszközeiket ezen számlán kötelesek tartani, kivéve a jogszabály alapján elkülönítetten kezelendő bevételeket.

18. §

(1) A költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható, és kifizetések is ezen összeghatárig rendelkezhetők el.

(2) Az intézmények 2025. évi költségvetésében keletkező, az éves előirányzatot meghaladó többletbevételek terhére tartós kötelezettség nem vállalható.

19. §

A dologi előirányzatok terhére személyi célú kifizetést nem lehet teljesíteni, illetve dologi előirányzatokat személyi kifizetés céljára nem lehet átcsoportosítani.

V. Fejezet

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

20. §

(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 megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a Jegyző köteles gondoskodni.

VI. Fejezet

Vegyes és záró rendelkezések

21. §

(1) Az önkormányzat és intézményei kiadásainak készpénzben történő teljesítésének esetei:

- a) lakossági folyószámlával nem rendelkező ellátottak szociális juttatásainak kifizetése,
- b) olyan beszerzések ahol a számla összege a bruttó 200.000,- Ft-ot nem haladja meg,
- c) igazgatás-szolgáltatási díjak,
- d) a munkába járással, munkavégzéssel összefüggő napidíj saját gépjármű vagy tömegközlekedési eszköz használatának megtérítése,
- e) illetményelőleg hatályos szabályzat alapján,
- f) lakossági túlfizetések visszafizetése,
- g) vásárlásra, elszámolásra kiadott előlegek,
- h) egyéb előre nem látható fentiekben nem részletezett működtetéssel, üzemeltetéssel kapcsolatban felmerülő azonnali kifizetések esetei gazdálkodási irodavezető engedélyével.

(2) A 2025. évi költségvetés végrehajtásáról 2026. május 31-ig kell beszámolni a Képviselő-testületnek.

(3) E rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

22. §

Hatályát veszti a 2025. évkezdet átmeneti gazdálkodásáról szóló 24/2024. (XII. 13.) önkormányzati rendelet.

23. §

(1) Ez a rendelet – a (2) bekezdésben foglalt kivétellel – a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

(2) A 22. § 2025. március 10-én lép hatályba.

Valánszki Róbert
polgármester

Czene Boglárka
jegyző

Záradék:

A rendeletet 2025. napján kihirdettem.

Déaványa, 2025.

Czene Boglárka
jegyző

1. melléklet az .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet az .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet az .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet az .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet az .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet az .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet az .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet az .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet az .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet az .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet az .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet az .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet az .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet az .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet az .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az Országgyűlés a 2024. december 17-i ülésnapján fogadta el Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényt, így a jogszabálynak megfelelően Dévaványa Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetési rendelete a 2025. január 30-án megtartott Képviselő-testületi ülésen megtárgyalásra került.

Az Önkormányzat költségvetésébe beépül a Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatal, a Dévaványai Általános Művelődési Központ és Bölcsőde, valamint a Margaréta Egységes Szociális és Gyermekjóléti Intézmény költségvetése.

2025. ÉVI BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) előirányzata 1.325.592 eFt. Az előirányzat 4.163 eFt-tal emelkedik. Ebből:

B-Ö tábla 7. sor Önkormányzatok működési támogatásai 1.158.906 eFt.

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 264.447 eFt

1.) Önkormányzati hivatal működésének támogatása 164.009 eFt. Az előirányzat 9 eFt-tal emelkedik. A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működésének személyi- és dologi kiadásaihoz, melynek fajlagos összege a felmérés alapján 6.994.000,- Ft/fő/évre emelkedett. A számított alaplétszám és annak finanszírozása jogszabály alapján kerül meghatározásra. A finanszírozott létszám 23,45 fő. A támogatásból Ecseggfalvát érinti 3,21 fő, Dévaványát 20,24 fő. A finanszírozott létszám 0,2 fővel kevesebb, amelyből Dévaványa 0,13 fő, és Ecseggfalva esetében 0,07 fő a csökkenés.

2.) Település-üzemeltetés támogatása 68.919 eFt

3.) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása 19.765 eFt

4.) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása 92 eFt

5.) Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás 7.342 eFt

6.) Közvilágítás kiegészítő támogatása 4.320 eFt

II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 294.226 eFt

III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 573.498 eFt. Az előirányzat 131 eFt-tal emelkedik a februári felmérés alapján.

IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 26.735 eFt. Az előirányzat 4.023 eFt-tal emelkedik a kulturális normatíva emelkedése miatt.

B-Ö tábla 10.sor**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről**

várható bevétele

166.686 eFt

az alábbiak szerint:

mezőgazdaság támogatása 3.560 eFt,

házi orvosi feladat ellátás 64.930 eFt,

iskolai védőnői feladatok támogatása	9.443 eFt,
járóbeteg szakellátás	30.930 eFt,
Versenyképes Járások Program	40.000 eFt,
Polgármesteri illetmény támogatása (júl.-nov. 5 hónap)	4.079 eFt,
Önkormányzatnál a közfoglalkoztatás támogatása	12.321 eFt,
DÁMK és Bölcsődénél a közfoglalkoztatás támogatása	426 eFt,
Margaréta Intézménynél foglalkoztatás támogatása	997 eFt.

B-Ö tábla B3 sor Közhatalmi bevételek

1. Adónemek megnevezése	1. Előirányzott összeg (ezer Ft)
Magánszemélyek kommunális adója	29.000
Helyi iparüzési adó	250000
Idegenforgalmi adó	900
Egyéb közhatalmi bevételek (talajterhelési díj, bírság, pótlék, esküvő szolgáltatás bevétele 150 eFt)	1700
Mindösszesen várható bevétel:	281600

A helyi iparüzési adó előirányzata 25.000 eFt-tal megemelésre került az előző évi teljesítés alapján.

B-Ö tábla B4 sor működési bevételek mindösszesen 490.434 eFt.

B-1 táblázatban tervezett bevétel az *önkormányzat* gazdálkodási körében 340.118 eFt. Az előirányzat 4.944 eFt-tal emelkedik. A bevétel az alábbiak szerint alakul:

Készletértékesítés bevétele 410 eFt-tal emelkedik a Dévaványai Hírlap bevételeinek változása miatt. Az előirányzat 13.055 eFt, amelyből 10.500 eFt napraforgó, 2.462 eFt Dévaványai hírlap, 93 eFt kezelő kendő értékesítéséből várható bevétel.

Szolgáltatások ellenértéke 10.838 eFt-tal emelkedik, így 78.469 eFt lesz, mert a magánszemély által fizetendő bérleti díj bevételeket a szolgáltatások bevétele közé kell könyvelni, nem tulajdonosi bevételekbe. A bevételből a Strandfürdő egység bevétele (járóbeteg szakellátással együtt) 45.091 eFt, buszpályaudvar bevétele 25 eFt, közterület használati díj 374 eFt, a közvetített szolgáltatások bevétele (továbbszámlázott költségek) 22.141 eFt, lakbér bevétel 10.832 eFt, kert bérleti díja 6 eFt.

Tulajdonosi bevételek összege 178.329 eFt. Az előirányzat 10.838 eFt-tal csökken, a szolgáltatások ellenértékének változásánál leírtak szerint. Földhaszonbérleti díjból 157.750 eFt a várható bevétel. Egyéb nem lakáscéljára szolgáló bérleti díjból a várható bevétel 20.579 eFt.

Az *ÁFA* bevétel 70.265 eFt. Az előirányzat 4.534 eFt-tal emelkedik. Ebből a strandon a beruházások után visszaigényelhető ÁFA 4.411 eFt, a hírlap bevétel után az ÁFA 123 eFt.

*Kamatbevétel*t nem tervezünk.

A *DÁMK* intézménynél a tervezett működési bevétel 38.357 eFt:

Szolgáltatások ellenértéke 1.360 eFt, amelyből 865 eFt a közművelődés és a könyvtár bevételei (bérleti díjak, és fénymásolás díja), 495 eFt a szolgálati lakások, fogorvosi rendelő rezszi költségéből, és a fénymásoló üzemeltetés kiadásának tovább számlázásából származó bevétel.

Ellátási díjakból származó bevétel 16.214 eFt.

ÁFA bevétel 19.073 eFt.

Egyéb működési bevételek 1.710 eFt, amely a múzeum hirdetésből és jegy értékesítésből származó bevétele, valamint a szervezett programok belépőjegy díja.

A *Margaréta Intézmény* működési bevétele 111.959 eFt, amely az ellátási díjak összege.

B-Ö tábla B6 sor működési célú átvett pénzeszközök 30.000 eFt. Itt került tervezésre a VÁNYA-SZOLG Kft. 15.000 eFt tagi kölcsön visszafizetése, Ecsegfalva Község Önkormányzatának a Közös Hivatal működéséhez történő hozzájárulása 8.000 eFt, és a Margaréta Intézmény működéséhez hozzájárulása 7.000 eFt.

A mindösszesen működési bevételek 2.127.626 eFt.

B-Ö tábla B5 sor Felhalmozási bevételek tervezett előirányzata 78.075 eFt, amelyből 75 eFt már régebben eladott ingatlan törlesztése, 78.000 eFt pedig a későbbiekben értékesítendő ingatlanok bevétele.

B-Ö tábla B2 sor Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről tervezett előirányzata 199.775 eFt. Az előirányzat csökken 22.000 eFt-tal a műfüves kispálya felújításának támogatásával, mert lehet, hogy a támogatást nem az önkormányzat fogja megkapni. Az alábbi célok megvalósításához várhatóak támogatások:

Külterületi utak fejlesztése Dévaványa hrsz.01277/35 és 0751	150.000 eFt,
Leader Kisléptékű városfejlesztés	10.000 eFt,
Versenyképes Járások Program	39.775 eFt.

B-Ö tábla B7 sor Felhalmozási célú átvett pénzeszközök tervezett előirányzata 1.480 eFt, amely a belvízkölcsön törlesztés tervezett előirányzata.

Felhalmozási bevételek összesen 279.330 eFt.

A költségvetési bevételek várható összege 2.406.956 eFt.

2025. ÉVI KIADÁSOK ALAKULÁSA

K-Ö tábla K1 sor Személyi juttatások az önkormányzat és költségvetési szervei által foglalkoztatottak személyi juttatásként tervezett előirányzata **977.535 eFt.** A 2025. évi minimálbér (290.800,- Ft) és garantált bérminimum (348.800,- Ft) változását, a pedagógusok béremelését is tartalmazza a költségvetés, valamint egyéb illetmény módosításokat.

A közalkalmazotti illetménytábla nem változott.

A köztisztviselői illetményalap összege maradt 38.650,- Ft. A képviselő-testület rendeletben az illetményalapot az önkormányzat saját forrásai terhére továbbra is megállapíthatja magasabb összegben. (A Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatalnál alkalmazott illetményalap 38.650,- Ft). A törvény szerint a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete 2025. évben nem haladhatja meg a nettó 400.000,- Ft-ot. Köztisztviselők esetében bruttó 240 eFt, közalkalmazott dolgozók esetében bruttó 100 eFt cafetéria keretet tartalmaz a személyi juttatás.

A költségvetés tartalmazza a folyamatban lévő, áthúzódó közfoglalkoztatás bér és járulék kiadását is. A K jelű táblázatokban láthatók a tervezett kifizetések jogcímei.

K-1 tábla K1 sor az önkormányzat gazdálkodási körében foglalkoztatottak személyi juttatásait tartalmazza, a tervezett előirányzat 220.148 eFt.

K-2 tábla K1 sor a Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek személyi juttatásait tartalmazza, a tervezett előirányzat 178.301 eFt. Itt került tervezésre az Ecsegfalvai Kirendeltségen dolgozó köztisztviselők személyi juttatása is.

K-3 tábla K1 sor Dévaványai Általános Művelődési Központ és Bölcsőde intézményünk gazdálkodási körében foglalkoztatottak személyi juttatásait tartalmazza, a tervezett előirányzat 352.965 eFt.

K-4 tábla K1 sor a Margaréta Intézmény dolgozóinak személyi juttatásainak tervezett előirányzata, amely 226.121 eFt.

K-Ö tábla K2 sor Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 129.811 eFt. Ez a jogcím a személyi juttatásokhoz kapcsolódik. A szociális hozzájárulási adó mértéke 13 %, nem változott.

K-Ö tábla K3 sor Dologi kiadások összege 933.604 eFt. Az előirányzat 8.146 eFt-tal csökken. Növeli az előirányzatot a vízkészlet járulék összegének emelése 500 eFt, a 2025.évi belső ellenőrzés díja 782 eFt, és a hírlap kiadás költségének emelkedése 19 eFt, a hírlap bevétel után fizetendő 123 eFt ÁFA Közös Hivatalnál továbbképzés költsége 34 eFt, irat selejtezés díja 2.484 eFt. Csökkenti az előirányzatot a tisztítószer beszerzés összegének csökkenése 1.587 eFt, tüzelő támogatás csökkenése 5.000 eFt, közvilágítás korszerűsítés tervezés összege 3.684 eFt, főépítés január havi díja 200 eFt. Margaréta Intézmény az irodaszer és tisztítószer költségét csökkentette 1.617 eFt-tal.

A dologi kiadások tartalmazzák a folyamatos működéshez szükséges kiadásokat (pl. közüzemi díj, gyógyszer, munkaruha, vásárolt élelmezés, játékok, fejlesztő eszközök az óvodába, bölcsődébe, karbantartás, hajtó- és kenőanyag, irodaszer, tisztítószer, internet, telefon költség, bankköltség). A természetbeni támogatást is a dologi kiadások tartalmazza, ennek összege 12.700 eFt.

K-Ö tábla K4 sor Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzat csak az önkormányzatnál lett tervezve, várható kiadás **15.600 eFt.**

K-Ö tábla K5 sor Egyéb működési célú kiadások tervezet szintjén **140.665 eFt.** Az előirányzat csökken 27.422 eFt-tal.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre 118.200 eFt:

civilek támogatására 15.000 eFt,

Köztemető üzemeltetés 7.000 eFt,

Jogosítvány támogatás 6.200 eFt,

DÉVASZOLG Kft-nek pénzeszköz átadás 90.000 eFt,

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre 2.465 eFt, amelyből:

Kóbor ebek befogása miatt támogatás 1.465 eFt,

Bursa támogatás összege 1.000 eFt,

Működési tartalékra 5.000 eFt-ot terveztünk. A csökkenés 25.000 eFt.

Elvonások és befizetések összege 15.000 eFt, amely az iparüzési adótöbblet elvonásra tervezett összeg. Az előirányzatból törölve lett 2.422 eFt szolidaritási hozzájárulás fizetési kötelezettség.

Működési kiadások összesen 2.197.215 eFt.

K-Ö tábla K6 sor Beruházások tervezett előirányzata 436.969 eFt az alábbiak szerint:

Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése Dévaványán	
TOP PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00041	24.557 eFt,
Közút fejlesztés Dévaványán (Szántó-Kovács J., Szabadság, Asztalos, Tövis, Villa, Béke u. egy része) TOP PLUSZ	5.777 eFt,
Kerékpárosbarát Dévaványa TOP PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00004 (Körösladányi út)	7.223 eFt,
Leader Kisléptékű városfejlesztés	7.874 eFt,
Zöld szív projekt II. TOP PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00003	25.336 eFt,
Iparterületen alpinfrastruktúra létesítése	188.976 eFt,
Zebra létesítése	12.598 eFt,
Belterületi utak építése	39.370 eFt,
Bérlakásokba eszközök (pl. gázkazán) beszerzése	3.150 eFt,
Orvosi rendelőkbe kisértékű eszközök vásárlása	512 eFt,
Járóbeteg szakellátásra eszközök (pl, tornaszerek) vásárlása	500 eFt,
Strandfürdőbe tárgyi eszközök (pl. ph mérő, ping pong asztal)	5.512 eFt,
Strandfürdőben homokszűrő tartály cseréje	3.937 eFt,
Hévízkút kifolyó, gáztalanító tartály átépítése,	3.937 eFt,
Mobil színpad beszerzése	9.449 eFt,
Karácsonyi fénydekor vásárlása	2.362 eFt,
Kisértékű tárgyi eszközök pótlása Önkormányzatnál	1.000 eFt,
Informatikai eszközök pótlása Önkormányzatnál	1.000 eFt,
Egyéb tárgyi eszközök (pl. mosógép, porszívó, takarítógép,bútorok, konyhai berendezések) beszerzése DÁMK és Bölcsődénél	700 eFt,
Informatikai eszközök vásárlása DÁMK és Bölcsődénél	300 eFt,
Beruházások nettó értéke	344.070 eFt,
Beszerzést terhelő áfa	92.899 eFt.

K-Ö tábla K7 sor Felújítások tervezett előirányzata 167.700 eFt.

Az előirányzat 25.100 eFt-tal csökkent. Törlésre került 24.000 eFt műfüves pálya felújítása a bevételeknél említett miatt, és 1.100 eFt a Körösladányi u. 1. szennyvíz elvezetési probléma javítása (nem fog megvalósulni).

Szennyvíz elvezetési problémák javítása (Napközi konyha, Szeghalmi u. 12.)	1.732 eFt,
-------------------------------------------------------------------------------	------------

Külterületi út felújítása hrsz. 01277/35 és 0751	124.409 eFt,
Strandfürdőben ablakcsere	2.953 eFt,
Járóbeteg szakellátáson ablak csere	2.953 eFt,
Felújítások nettó értéke:	132.047 eFt,
Felújítást terhelő áfa	35.653 eFt.

K-Ö tábla K8 sor Egyéb felhalmozási célú kiadások összege 7.535 eFt. Az előirányzat megemelésre került 2.535 eFt-tal, amely a műfüves pálya felújításának önereje. Ezen kívül 5.000 eFt otthonteremtési támogatás címén tervezett kiadást tartalmaz az előirányzat.

A felhalmozási kiadások összege 612.204 eFt.

A költségvetési kiadások összege 2.809.419 eFt.

Az intézmény finanszírozás a halmozódás elkerülése miatt tájékoztató adat, amely tartalmazza a DÁMK és Bölcsőde, a Közös Önkormányzati Hivatal, és a Margaréta Intézmény működéséhez szükséges finanszírozást, amelynek az összege 1.235.722 eFt.

Az Önkormányzatnál foglalkoztatott dolgozói létszám alakulása

2025. évre az átlagos statisztikai létszámot 162 főben javasoljuk meghatározni. A Közös Hivatal engedélyezett köztisztviselői létszáma 28 fő, az önkormányzat gazdálkodási körében az átlagos statisztikai létszám 28 fő, ebből közalkalmazott 16 fő, egészségügyi szolgálati jogviszonnyal rendelkező 10 fő, munkatörvénykönyv hatálya alá tartozó 1 fő, 1 fő polgármester sajátos közszolgálati jogviszonnyal rendelkező.

A közfoglalkoztatásba bevontak átlagos statisztikai létszáma 10 fő.

A DÁMK és Bölcsőde intézménynél az átlagos statisztikai létszám 54 fő, ebből 33 fő köznevelési foglalkoztatotti jogviszony, és 21 fő közalkalmazott. Közfoglalkoztatásba bevontak átlagos statisztikai létszáma 1 fő.

A Margaréta Intézmény átlagos statisztikai létszáma 52 fő közalkalmazott. A közfoglalkoztatásba bevontak átlagos statisztikai létszáma 1 fő.

Közvetett támogatások

A közvetett támogatásokat az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet 28. §-ában meghatározott részletezettséggel kell bemutatni a Képviselő-testület részére. A közvetett támogatások összege 2025. évre becsült értéken 11.690 eFt.

a magánszemélyek kommunális adójának megfizetése tárgyában tervezet szintjén várhatóan mentességben 1 fő részesül, összege 9 eFt,

helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény 293 eFt,

ellátottak térítési díjának mérséklésére 6.388 eFt-ot tervezünk,

otthonteremtési támogatás vissza nem térítendő 5.000 eFt,

könyvtárhasználati díjkedvezményre a pedagógusok, a 70 év fölöttiek, a 16 éven aluliak és a diákigazolvánnyal rendelkezők jogosultak.

Déaványa Város Önkormányzat 2025. évi mérlege költségvetéshez

adatok: ezer forintban

BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	1 325 592	K1	Személyi juttatások	977 535
	ebből: önkormányzatok működési támogatásai	1 158 906	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	129 811
B3	Közhatalmi bevételek	281 600	K3	Dologi kiadások	933 604
B4	Működési bevételek	490 434	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 600
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	30 000	K5	Egyéb működési célú kiadások	140 665
B5	Felhalmozási bevételek	78 075	K6	Beruházások	436 969
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	199 775	K7	Felújítások	167 700
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 480	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	7 535
B8	Finanszírozási bevételek	402 463	K9	Finanszírozási kiadások	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		2 809 419	KIADÁSOK ÖSSZESEN:		2 809 419

Adatok: ezer
forintban

1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről (B1)	1 325 592
1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	1 158 906
1.1.1. Helyi önk. műk. általános támogatása	264 447
1.1.2. Egyes köznevelési feladatainak támogatása	294 226
1.1.3. Szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	573 498
1.1.4. Kulturális feladatainak támogatása	26 735
1.1.5. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0
1.2. Egyéb működési célú tám. bevételei ÁHT-on belülről	166 686
2. Közhatalmi bevételek (B3)	281 600
2.1. Vagyoni típusú adók (Magánszemélyek kommunális adója)	29 000
2.2. Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	250 000
2.3. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	900
2.4. Egyéb közhatalmi bevételek (Késedelmi pótlék, talajterhelési díj, bírság)	1 700
3. Működési bevételek (B4)	490 434
3.1. Készletértékesítés ellenértéke	13 055
3.2. Szolgáltatások ellenértéke	79 829
3.3. Tulajdonosi bevételek	178 329
3.3.1. Egyéb helység bérletének bevétele	20 579
3.3.2. Földhaszonbér	157 750
3.4. Ellátási díjak	128 173
3.5. Általános Forgalmi Adó	89 388
3.6. Kamat bevétel	0

3.7. Egyéb működési bevételek	1 710
4. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	30 000
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	2 127 626
5. Felhalmozási bevételek (B5)	78 075
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről (B2)	199 775
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	1 480
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2+B5+B7)	279 330
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (1.+...+7.)	2 406 956
8. Finanszírozási bevételek (B8)	402 463
8.1. Belföldi értékpapírok bevétele	0
8.2. Maradvány igénybevétele	402 463
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (1.+...+8.)	2 809 419

Dévaványa Város Önkormányzat 2025. évi bevétele költségvetéshez

adatok: ezer forintban

Sor-szám	Intézmények	Bevételek jogcímenként										Mindösszesen
		B1	B3	B4	B6		B2	B5	B7		B8	
		Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	Finanszírozási bevételek	
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK												
1.	Helyi Önkormányzat	1 324 169	281 450	340 118	30 000	1 975 737	199 775	78 075	1 480	279 330	402 463	2 657 530
2.	Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatal	0	150	0	0	150	0	0	0	0	0	150
3.	Dévaványai Általános Művelődési Központ és Bölcsőde	426	0	38 357	0	38 783	0	0	0	0	0	38 783
4.	Margaréta Egységes Szociális és Gyermekjóléti Intézmény	997	0	111 959	0	112 956	0	0	0	0	0	112 956
Mindösszesen		1 325 592	281 600	490 434	30 000	2 127 626	199 775	78 075	1 480	279 330	402 463	2 809 419

Adatok: ezer forintban

1. Személyi juttatások (K1)	977 535	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	129 811	
3. Dologi kiadások (K3)	933 604	
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	15 600	
5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	140 665	
5.1. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on kívülre	118 200	
5.2. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-on belülre	2 465	
5.3. Működési tartalék	5 000	
5.4. Elvonások és befizetések	15 000	
Működési kiadások összesen (K1-K5)	2 197 215	
6. Beruházások (K6)	436 969	
6.1. TOP PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00041 Önkormányzati épületek fejlesztése Dévaványán (Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése)	24 557	
6.2. TOP-PLUSZ Közútfejlesztés Dévaványán (Szabadság, Asztalos, Szántó-K.J., Tövis, Villa, Béke út egy része)	5 777	
6.3. Élhető települések - kerékpárosbarát Dévaványa TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00004	7 223	
6.4. Iparterületen alapinfrastruktúra létesítése	188 976	
6.5. LEADER Kisléptékű városfejlesztés	7 874	
6.6. Belterületi utak építése, zebra létesítése	51 968	
6.7. Lakások tárgyi eszköz beszerzés (kazán)	3 150	
6.8. Háziorvosi alapellátás tárgyi eszköz beszerzés	512	
6.9. Járóbeteg szakellátás kisértékű eszközök vásárlása	500	
6.10. Strandfürdő (homokszűrő tartály, Hévízkút kifolyó átépítése, gáztalanító tartály	13 386	egyéb tárgyi
6.11. Önkormányzat mobilszínpad, karácsonyi fénydekoráció, informatikai eszközök, eszközök beszerzése	13 811	
6.12. DÁMK tárgyi eszköz, informatikai eszköz beszerzés	1 000	
6.13. TOP-PLUSZ -1.2.1-21-BS1-2022-0003 Zöld Szív projekt II.	25 336	
Beruházáshoz kapcsolódó áfa kiadás	92 899	
7. Felújítások (K7)	167 700	
7.1. Strandfürdő ablakcsere	2 953	
7.2. Járóbeteg szakellátás ablakcsere	2 953	
7.3. Szennyvíz elvezetési problémák javítása	1 732	

7.4. Külterületi utak fejlesztése Dv. 01277/35 és 0751 hrsz.	124 409
Felújításhoz kapcsolódó áfa kiadások	35 653
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	7 535
8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n belülre	0
8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0
8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	2 535
8.4. Lakástámogatások (otthonteremtési helyi támogatás)	5 000
8.5. Felhalmozási tartalék	0
Felhalmozási kiadások összesen (K6-K8)	612 204
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1-8.)	2 809 419
9. Finanszírozási kiadások (K9)	0
9.1. Értékpapírok vásárlása	0
9.2. Hitelek törlesztése	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (1-9.)	2 809 419

Déaványa Város Önkormányzat 2025. évi kiadása költségvetéshez

Sor-szám	Intézmények	Kiadások jogcímenként											Mindösszesen
		K1	K2	K3	K4	K5		K6	K7	K8		K9	
		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	Finanszírozási kiadások	
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK													
1.	Helyi Önkormányzat	220 148	27 019	407 442	15 600	140 665	810 874	435 699	167 700	7 535	610 934	0	1 421 808
2.	Déaványai Közös Önkormányzati Hivatal	178 301	26 349	20 474	0	0	225 124	0	0	0	0	0	225 124
3.	Déaványai Általános Művelődési Központ és Bölcsőde	352 965	47 008	296 754	0	0	696 727	1 270			1 270		697 997
4.	Margaréta Egységes Szociális és Gyermekjóléti Intézmény	226 121	29 435	208 934	0	0	464 490	0	0	0	0	0	464 490
	Mindösszesen	977 535	129 811	933 604	15 600	140 665	2 197 215	436 969	167 700	7 535	612 204	0	2 809 419

Kötelező feladatainak mérlege 2025. évi költségvetéshez

adatok: ezer forintba

Részletező kód		Megnevezés	Saját bevételek	Működési és felhalm. célú kgtvetési támogatás	Támogatás értékű bevételek	Kiadás	Egyenleg (bevétel-kiadás)
Bevétel	Kiadás	Helyi Önkormányzat					
	511	Út, járdaépítés				1 000	-1 00
	5124	Szennyvízcsatorna építés, fenntartás, üzemeltetés					
113	513	Lakások	7 220			25	7 19
1131	5131	Költségalapú bérlakások	3 547				3 54
1132	5132	Szociális bérlakás	140				14
114	514	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	219 607			48 063	171 54
	5142	Nyugdíjas klub				5	-
	5143	Civilház				19	-1
1149	5149	Piac	150			70	8
	515	Zöldterület kezelés				38	-3
116	516	Háziorvosi alapellátás				996	-99
1161	5161	Háziorvosi alapellátás II. körzet		20 728		10 512	10 21
1162	5162	Háziorvosi alapellátás IV. körzet		20 056		10 645	9 41
1163	5163	Háziorvosi alapellátás III. körzet		16 122		9 411	6 71
1164	5164	Háziorvosi alapellátás I. körzet		8 024		10 483	-2 45
1167	5167	Szociális jellegű közfoglalkoztatás		4 576		12 378	-7 80
117	517	Járóbeteg szakellátás	9 299	30 930		3 626	36 60
	518	Szakrendelők				386	-38
122	522	Család- és nővédelem	1 653			4 432	-2 77
123	523	Ifjúság-egészségügyi gondozás		9 443		478	8 96
	524	Sportpálya, öltöző	44			53	-
	5241	Műfüves pálya				2 535	-2 53
125	525	Köztemető	262			7 656	-7 39
	530	Intézményi munkák				46	-4
131	531	Városüzemeltetés				85 760	-85 76
132	532	Igazgatás	536 761	1 402 760		543 159	1 396 36
133	533	Zöldhulladék-komposztáló				2 558	-2 55
	535	Gamesz					
139		Adószámlák	281 450				281 45
140	540	Huzamosabb idejű közfoglalkoztatás		5 884		8 357	-2 47
141	541	Startmunka mintaprogram (mg-i projekt)		1 861		5 043	-3 18
146	546	Startmunka mintaprogram (helyi sajátosságok projekt)					
	551	Adminisztrátorok, munkatörvénykönyvesek					
	5548	Finanszírozás KÖH					
	5549	Finanszírozás DÁMK					
	5550	Finanszírozás Margaréta Intézmény					
155		Belvízkölcson	1 480				1 48
159		Viharkár					
199		Közterület használati díj	374				37
		Összesen:	1 061 987	1 520 384	0	767 734	1 814 63

Közös Önkormányzati Hivatal					
Igazgatás	150			194 958	-194 808
Ügykezelők	0			6 390	-6 390
Ecsegfalva	0			23 776	-23 776
Összesen:	150	0	0	225 124	-224 974
DÁMK					
Más szerv részére végzett pénzügyi-, gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolg.	264			20 633	-20 369
Óvodai nevelés, ellátás működési és szakmai feladatai	318			285 648	-285 330
Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása és szolgáltatások	398			21 900	-21 502
Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	1 870			70 662	-68 792
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	34 360			186 413	-152 053
Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	186			8 360	-8 174
Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történelmi ellátása	57			85 713	-85 656
Múzeumi gyűjteményi tevékenység	904			16 972	-16 068
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	426			426	0
Összesen:	38 783	0	0	696 727	-657 944
Margaréta Egységes Szociális és Gyermekjóléti Intézmény					
Család és Gyermekjóléti Szolgálat				13 944	-13 944
Szociális étkeztetés	840			1 355	-515
Házi segítségnyújtás	3 799			25 065	-21 266
Időskorúak nappali intézménye				15 225	-15 225
Összesen	4 639	0	0	55 589	-50 950
Felújítási és felhalmozási feladatok					
Szennyvíz elvezetés				2 200	-2 200
Külterületi utak fejlesztése Dv. 01277/35 és 0751 hrsz				158 000	-158 000
Járóbeteg szakellátás ablakcsere				3 750	-3 750
TOP PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00041 Önkormányzati épületek fejlesztése Dévaványán (Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése)				31 187	-31 187
TOP-PLUSZ Közútfejlesztés Dévaványán (Szabadság, Asztalos, Szántó-K.J., Tövis, Villa, Béke út egy része)				7 337	-7 337
DÁMK tárgyi eszköz beszerzés				1 270	-1 270
Belterületi utak építése, zebra létesítése				66 000	-66 000
Élhető települések - kerékpárosbarát Dévaványa TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00004				9 173	-9 173
Lakások tárgyi eszköz beszerzés (kazán)				4 000	-4 000
Háziorvosi alapellátás tárgyi eszköz beszerzés				650	-650
LEADER Kisléptékű városfejlesztés				10 000	-10 000
Járóbeteg szakellátás kisértékű eszközök vásárlása				635	-635
Önkormányzat mobilszínpad, karácsonyi fénydekoráció, informatikai eszközök, egyéb tárgyi eszközök beszerzése				17 540	-17 540
Összesen:	0	0	0	311 742	-311 742
Mindösszesen:	1 105 559	1 520 384	0	2 056 916	569 027

Önként vállalt feladatainak mérlege 2025. évi költségvetéshez

adatok: ezer forintban

Részletező kód	Szakfeladat megnevezése	Saját bevételek	Működési és felhalm.célú ktgvetési támogatás	Támogatás értékű bevételek	Kiadás	Egyenleg (bevétel-kiadás)
Kiadás	Helyi Önkormányzat					
510	Mezőgazdaság	11 539	3 560		4 887	10 212
5145	Üzemcsarnok I.	5 867			1 247	4 620
5148	Üzemcsarnok II.	600			128	472
519	Strandfürdő	39 392			19 177	20 215
520	Wellness	710			487	223
521	Ifjúsági tábor	10 874			3 085	7 789
526	Térfigyelő kamerarendszer				1 189	-1 189
527	Kisbusz üzemeltetés				2 988	-2 988
534	Buszpályaudvar	32			26	6
548	Dévaványai Hírlap	2 585			2 461	124
5566	Civilek támogatása				15 000	-15 000
Összesen:		71 599	3 560	0	50 675	24 484

Margaréta Egységes Szociális és Gyermekjóléti Intézmény

Támogató szolgálat	2 200			19 769	-17 569
Ápoló gondozó otthoni ellátás Időskorúak bentlakásos Otthona	105 120			388 135	-283 015
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás		997		997	0
Összesen	107 320	997	0	408 901	-300 584

Felújítási és felhalmozási feladatok

Felújítási kiadások	Strandfürdő ablakcsere				3 750	-3 750
						0
Felhalmozási kiadások	Strandfürdő (homokszűrő tartály,Hévízkút kifolyó átépítése, gáztalanító tartály)				17 000	-17 000
	TOP-PLUSZ -1.2.1-21-BS1-2022-0003 Zöld Szív projekt II.				32 177	-32 177
	Ipari terület fejlesztése és Iparterületen alapinfrastruktúra létesítése				240 000	-240 000
Összesen:		0	0	0	292 927	-292 927
Mindösszesen:		178 919	4 557	0	752 503	-569 027

**Déaványa Város Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak
2025/2026/2027. évi alakulását külön bemutató mérlege költségvetéshez**

adatok: ezer forintban

Rovat	Megnevezés	s.sz.	2025	2026	2027
			terv	Várható előirányzat	
I. Működési bevételek és kiadások					
B1	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	1.	1 325 592	1 394 629	1 492 986
B3	Közhatalmi bevételek	2.	281 600	266 575	266 575
B4	Működési bevételek	3.	490 434	490 434	490 434
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	4.	30 000	25 000	15 000
	Működési bevételek összesen: (1-4)	5.	2 127 626	2 176 638	2 264 995
K1	Személyi juttatások	6.	977 535	1 045 962	1 103 490
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	7.	129 811	138 898	146 537
K3	Dologi kiadások	8.	933 604	950 000	980 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9.	15 600	15 600	15 600
K5	Egyéb működési célú kiadások	10.	140 665	145 000	145 000
	ebből: működési tartalék	11.	5 000	30 000	30 000
	Működési célú kiadások összesen (6-10)	12.	2 197 215	2 295 460	2 390 627
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások					
B5	Felhalmozási bevételek	13.	78 075	22 857	24 114
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	14.	199 775	137 054	144 592
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	15.	1 480	2 189	2 309
B8	Finanszírozási bevételek	16.	402 463	1 840 247	1 941 461
	Felhalmozási célú bevételek összesen (13-16)	17.	681 793	2 002 347	2 112 476
K6	Beruházások	18.	436 969	1 869 365	1 972 180
K7	Felújítások	19.	167 700	9 160	9 664
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	20.	7 535	5 000	5 000
	ebből: Felhalmozási tartalék	21.	0	0	0
K9	Finanszírozási kiadások	22.	0	0	0
	Felhalmozási célú kiadások összesen (18-22)	23.	612 204	1 883 525	1 986 844
	Önkormányzat bevételei összesen (5+17)	24.	2 809 419	4 178 985	4 377 471
	Önkormányzat kiadásai összesen (12+23)	25.	2 809 419	4 178 985	4 377 471

Dévaványa Város Önkormányzat dolgozói létszáma 2025. évi költségvetéshez

2025.évi engedélyezett álláshely

Költségvetési szerv	Kttv. hatálya alá tartozók		Kjt. hatálya alá tartozók		Mt. hatálya alá tartozók		Eü-i szolgálati jogviszony		Köznevelési foglalkoztatotti		Összesen
	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Rész munkaidőben foglalkoztatottak	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Rész munkaidőben foglalkoztatottak	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Rész munkaidőben foglalkoztatottak	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Rész munkaidőben foglalkoztatottak	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Rész munkaidőben foglalkoztatottak	
	Dévaványa Helyi Önkormányzat	1	0	13	3	0	1	8	2		
Dévaványai Közös Önkormányzati Hivatal	28	0		0	0	0					28
Dévaványai Általános Művelődési Központ és Bölcsőde	0	0	20	1	0	0	0	0	33		54
Margaréta Egységes Szociális és Gyermekjóléti Intézmény	0	0	50	2	0	0	0	0			52
Összesen:	29	0	83	6	0	1	8	2			162
			Közfoglalkoztatottak létszámának kerete								
Dévaványa Helyi Önkormányzat			10								
Dévaványai Általános Művelődési Központ			1								
Margaréta Egységes Szociális és Gyermekjóléti Intézmény			1								
Összesen:			12								

**Déaványa Város Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait
bemutató mérlege költségvetéshez**

adatok: ezer forintban

BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTEL			MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁS		
B1	Működési célú támogatások ÁHT-on belülről	1 325 592	K1	Személyi juttatások	977 535
	ebből: önkormányzatok működési támogatásai	1 158 906	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	129 811
	ebből: kiegészítő támogatás	0	K3	Dologi kiadások összesen	933 604
B3	Közhatalmi bevételek	281 600	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 600
	ebből: értékesítési és forgalmi adók	250 000	K5	Egyéb működési célú kiadások	140 665
	ebből: magánszemély kommunális adó	29 000		ebből: működési tartalék	5 000
	ebből: egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	900			
	ebből: egyéb közhatalmi bevételek	1 700			
B4	Működési bevételek	490 434			
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	30 000			
	Működési bevétel összesen:	2 127 626		Működési kiadás összesen:	2 197 215
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL			FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁS		
B5	Felhalmozási bevételek	78 075	K6	Beruházások	436 969
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről	199 775	K7	Felújítások	167 700
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 480	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	7 535
				ebből: felhalmozási tartalék	0
	Felhalmozási célú bevétel összesen:	279 330		Felhalmozási kiadás összesen	612 204
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		
B8	Finanszírozási bevételek	402 463	K9	Finanszírozási kiadások	0
	ebből: maradvány igénybevétele	402 463		ebből: értékpapír vásárlás	0
	ÁHT-on belüli megelőlegezések			ebből: Áht-on belüli megelőlegezés visszafizetése	0
	Finanszírozási bevételek összesen:	402 463		Finanszírozási kiadások összesen:	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	2 809 419		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 809 419

Déaványa Város Önkormányzat előirányzat - felhasználási ütemterve 2025. évi költségvetéshez

Megnevezés	Rovat	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	Összesen
B e v é t e l e k														
Műk.célú tám. AHT-on belülről	B1	110 466	110 466	110 466	110 466	110 466	110 466	110 466	110 466	110 466	110 466	110 466	110 466	1 325 592
Közhatalmi bevételek	B3	10 692	10 692	87 340	10 692	10 692	10 692	10 692	10 692	87 340	10 692	10 692	10 692	281 600
Működési bevételek	B4	40 870	40 869	40 870	40 869	40 870	40 869	40 870	40 869	40 870	40 869	40 870	40 869	490 434
Műk.célú átvett pénzeszközök	B6	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	30 000
Felhalmozási bevételek	B5	6506	6506	6507	6506	6506	6507	6506	6506	6506	6507	6506	6506	78 075
Felhalm.célú tám.AHT-on belülről	B2	16 648	16 648	16 648	16 648	16 648	16 648	16 648	16 648	16 648	16 648	16 648	16 647	199 775
Felhalm. célú átvett pénzeszközök	B7	123	123	124	123	123	124	123	123	124	123	123	124	1 480
Finanszírozási bevételek	B8			402 463										402 463
Bevételek összesen:		187 805	187 804	666 918	187 804	187 805	187 806	187 805	187 804	264 454	187 805	187 805	187 804	2 809 419
K i a d á s o k														
Személyi juttatások	K1	81 461	81 461	81 461	81 461	81 461	81 461	81 461	81 461	81 461	81 461	81 464	81 461	977 535
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	K2	10 817	10 817	10 817	10 817	10 817	10 817	10 817	10 817	10 817	10 817	10 824	10 817	129 811
Dologi kiadások	K3	77 800	77 800	77 801	77 801	77 800	77 801	77 800	77 801	77 800	77 800	77 800	77 800	933 604
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1300	1300	1300	1300	1300	1300	1300	1300	1300	1300	1300	1300	15 600
Egyéb működési célú kiadások	K5	11 722	11 722	11 722	11 722	11 723	11 722	11 722	11 722	11 722	11 722	11 722	11 722	140 665
Beruházások	K6	36 414	36 414	36 414	36 414	36 414	36 414	36 415	36 414	36 414	36 414	36 414	36 414	436 969
Felújítások	K7	13 975	13 975	13 975	13 975	13 975	13 975	13 975	13 975	13 975	13 975	13 975	13 975	167 700
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	628	628	628	628	628	628	628	628	628	628	628	627	7 535
Finanszírozási kiadások	K9													0
Kiadások összesen:		234 117	234 117	234 118	234 118	234 118	234 118	234 118	234 118	234 117	234 117	234 127	234 116	2 809 419

Déaványa Város Önkormányzat likviditási ütemterve 2025. évi költségvetéshez

adatok: ezer forintban

Hónap	Adat jellege	Nyitó pénzállomány	Pénzforgalmi			Záró pénzállomány	Finanszírozási bevétel igénybevétele: *Likviditási hitel			Korrigált záró egyenleg
			Bevétel	Kiadás	Egyenleg		felvétel	törlesztés	egyenleg	
január	Havi	1 293 032	187 805	234 117	-46 312	1 246 720	-	-	-	1 246 720
	Halmazott		187 805	234 117	-46 312		-	-	-	
február	Havi	1 246 720	187 804	234 117	-46 313	1 200 407	-	-	-	1 200 407
	Halmazott		375 609	468 234	-92 625		-	-	-	
március	Havi	1 200 407	666 918	234 118	432 800	1 633 207	-	-	-	1 633 207
	Halmazott		1 042 527	702 352	340 175		-	-	-	
április	Havi	1 633 207	187 804	234 118	-46 314	1 586 893	-	-	-	1 586 893
	Halmazott		1 230 331	936 470	293 861		-	-	-	
május	Havi	1 586 893	187 805	234 118	-46 313	1 540 580	-	-	-	1 540 580
	Halmazott		1 418 136	1 170 588	247 548		-	-	-	
június	Havi	1 540 580	187 806	234 118	-46 312	1 494 268	-	-	-	1 494 268
	Halmazott		1 605 942	1 404 706	201 236		-	-	-	
július	Havi	1 494 268	187 805	234 118	-46 313	1 447 955	-	-	-	1 447 955
	Halmazott		1 793 747	1 638 824	154 923		-	-	-	
augusztus	Havi	1 447 955	187 804	234 118	-46 314	1 401 641	-	-	-	1 401 641
	Halmazott		1 981 551	1 872 942	108 609		-	-	-	
szeptember	Havi	1 401 641	264 454	234 117	30 337	1 431 978	-	-	-	1 431 978
	Halmazott		2 246 005	2 107 059	138 946		-	-	-	
október	Havi	1 431 978	187 805	234 117	-46 312	1 385 666	-	-	-	1 385 666
	Halmazott		2 433 810	2 341 176	92 634		-	-	-	
november	Havi	1 385 666	187 805	234 127	-46 322	1 339 344	-	-	-	1 339 344
	Halmazott		2 621 615	2 575 303	46 312		-	-	-	
december	Havi	1 339 344	187 804	234 116	-46 312	1 293 032	-	-	-	1 293 032
	Halmazott		2 809 419	2 809 419	0		-	-	-	

TERVEZET

Bevételek

adatok: ezer forintban

Megnevezés	Rovat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Műk.célú tám ÁHT-on belülről	B1	110 466	110 466	110 466	110 466	110 466	110 466	110 466	110 466	110 466	110 466	110 466	110 466	1 325 592
Közhatalmi bevételek	B3	10 692	10 692	87 340	10 692	10 692	10 692	10 692	10 692	87 340	10 692	10 692	10 692	281 600
Működési bevételek	B4	40 870	40 869	40 870	40 869	40 870	40 869	40 870	40 869	40 870	40 869	40 870	40 869	490 434
Műk.célú átvett pénzeszközök	B6	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	30 000
Összes működési bevétel	Rovat	164 528	164 527	241 176	164 527	164 528	164 527	164 528	164 527	241 176	164 527	164 528	164 527	2 127 626
Felhalmozási bevételek	B5	6506	6506	6507	6506	6506	6507	6506	6506	6506	6507	6506	6506	78 075
Felhalm.célú tám. ÁHT-on belülről	B2	16 648	16 648	16 648	16 648	16 648	16 648	16 648	16 648	16 648	16 648	16 648	16 647	199 775
Felhalm. célú átvett pénzeszközök	B7	123	123	124	123	123	124	123	123	124	123	123	124	1 480
Finanszírozási bevételek	B8			402 463										402 463
Bevételek összesen		187 805	187 804	666 918	187 804	187 805	187 806	187 805	187 804	264 454	187 805	187 805	187 804	2 809 419

Kiadások

adatok: ezer forintban

Megnevezés	Rovat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Személyi juttatások	K1	81 461	81 461	81 461	81 461	81 461	81 461	81 461	81 461	81 461	81 461	81 464	81 461	977 535
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	10 817	10 817	10 817	10 817	10 817	10 817	10 817	10 817	10 817	10 817	10 824	10 817	129 811
Dologi kiadások	K3	77 800	77 800	77 801	77 801	77 800	77 801	77 800	77 801	77 800	77 800	77 800	77 800	933 604
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1300	1300	1300	1300	1300	1300	1300	1300	1300	1300	1300	1300	15 600

TERVEZET

Egyéb működési célú kiadások	K5	11 722	11 722	11 722	11 722	11 723	11 722	11 722	11 722	11 722	11 722	11 722	11 722	11 722	140 665
Beruházások	K6	36 414	36 414	36 414	36 414	36 414	36 414	36 415	36 414	36 414	36 414	36 414	36 414	36 414	436 969
Felújítások	K7	13 975	13 975	13 975	13 975	13 975	13 975	13 975	13 975	13 975	13 975	13 975	13 975	13 975	167 700
Egyéb felhalmozási kiadások	K8	628	628	628	628	628	628	628	628	628	628	628	628	627	7 535
Finanszírozási kiadások	K9														0
Kiadások összesen		234 117	234 117	234 118	234 118	234 118	234 118	234 118	234 118	234 117	234 117	234 127	234 116	2 809 419	

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
Nyitó pénzkészlet pénzmaradvány nélkül	1 293 032	1 246 720	1 200 407	1 633 207	1 586 893	1 540 580	1 494 268	1 447 955	1 401 641	1 431 978	1 385 666	1 339 344
Bevétel - Kiadás különbözet havi bontásban	-46 312	-46 313	432 800	-46 314	-46 313	-46 312	-46 313	-46 314	30 337	-46 312	-46 322	-46 312
Záró Pénzkészlet (Nyitó pénzkészlet + Bevétel - Kiadás különbözete)	1 246 720	1 200 407	1 633 207	1 586 893	1 540 580	1 494 268	1 447 955	1 401 641	1 431 978	1 385 666	1 339 344	1 293 032

Déaványa Város Önkormányzat által adott közvetett támogatások 2025. évi költségvetéshez

adatok: ezer forintban

S.sz.	Bevétel jogcím	Tervezett előirányzat	Tervezett kedvezmény		Összes közvetett támogatás	Tervezett előirányzat % -ban (összes közvetett támogatás / tervezett előirányzat)
			Mentesség	Kedvezmény		
1.	Helyi adók	29 000	0	9	9	0,03
	- Magánszemély kommunális adója	29 000	0	9	9	0,03
2.	Intézményi alaptevékenység bevételei	164 590		11 681	11 681	7,10
	- ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	128 173		6 388	6 388	4,98
	- lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	5 000		5 000	5 000	100,00
	- helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	31 417		293	293	0,93
	- egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege					
3.	Egyéb közvetett támogatások					
	Összesen:	193 590	0	11 690	11 690	6,04

Déaványa Város Önkormányzat pénzeszköz átadása és egyéb szervezetek részére juttatott támogatásának részletezése 2025. évi költségvetéshez

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	Települési támogatások	15 600
I.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 600
2.	Civil szervezetek támogatása együttműködési megállapodás alapján	15 000
3.	Közszolgáltatói szerződés - köztemető közüzemeltetési feladatellátás támogatása	7 000
4.	DÉVA-SZOLG Közhasznú Nonprofit Kft.	90 000
5.	Jogosítvány támogatás lakosság részére	6 200
II.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen:	118 200
6.	Bursa Hungarica egyéb műk. célú tám. (Támogatáskezelő jogviszony alapján)	1 000
7.	Kóbor ebek befogása miatti működési támogatás Gyomaendrőd Város Önkormányzatának	1 465
III.	Működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen:	2 465
	ÖSSZESEN (I.+II.+III.):	136 265

Déaványa Város Önkormányzat Európai Uniós csatlakozási eszközök támogatásával megvalósuló projektek bevételei és kiadásai, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásai 2025. évi költségvetéshez

Sor- szám	Megnevezés	Előirányzatok (ezer Ft - ban)	
		Bevételi	Kiadási
1.	Déaványa Város Önkormányzata TOP-Plusz-1.2.1-21-BS1-2022-00003 kódszámú "Zöld szív projekt II"	0	32 176
2.	TOP PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00041 Önkormányzati épületek fejlesztése Déaványán (Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése)	0	31 187
3.	TOP-PLUSZ Közútfejlesztés Déaványán (Szabadság, Asztalos, Szántó-K.J., Tövis, Béke út egy része)	0	7 338
4.	Élhető települések - kerékpárosbarát Déaványa TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00004	0	9 174
5.	Külterületi utak fejlesztése Déaványa 01277/35 és 0751 hrsz-ú külterületi utak felújítása, alépitményének kialakítása és szilárd burkolat készítése	150 000	158 000
	Összesen:	150 000	237 875

ELŐTERJESZTÉS

1.1.

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. március 6-án tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: Déaványa Város Önkormányzat középtávú tervezetének megtárgyalása

Melléklet: ----

A napirend előterjesztője: Valánszki Róbert polgármester

Az előterjesztés készítője: Faragóné Barz Krisztina gazdálkodási irodavezető

A képviselő-testületi ülés jellege: nyílt ülés zárt ülés

- zárt ülés indoka a Möt. /46. §(2) /alapján

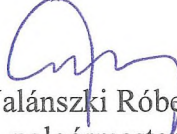
Döntés jellege: egyszerű többséggel minősített többséggel

- minősített többségi szavazás indoka a Möt./50.§/ alapján:

Előzetesen tárgyalta:

Gazdasági és Ügyrendi Bizottság

Déaványa, 2025. február 28.


Valánszki Róbert
polgármester

*** : A képviselő-testület ülés jellege**

- a) **zárt ülést kell tartani**
- aa) hatósági,
 - ab) összeférhetetlenségi,
 - ac) méltatlansági,
 - ad) kitüntetési ügy tárgyalásakor,
 - ae) fegyelmi büntetés kiszabása,
 - af) vagyonyilatkozattal kapcsolatos eljárás esetén;
- b) érintett kérésére **zárt ülést tart**
- ba) választás,
 - bb) kinevezés,
 - bc) felmentés,
 - bd) vezetői megbízás adása, annak visszavonása,
 - be) fegyelmi eljárás megindítása
 - bf) állásfoglalást igénylő személyi ügy tárgyalásakor;
- c) **zárt ülést rendelhet el**
- ca) vagyonával való rendelkezés,
 - cb) az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti érdekét sértené.

**** : Minősített többségi szavazás szükséges a**

1. a rendeletalkotás;
2. szervezetének kialakítása és működésének meghatározása, a törvény által hatáskörébe utalt választás, kinevezés, vezetői megbízás;
3. önkormányzati társulás létrehozása, megszüntetése, abból történő kiválás, a társulási megállapodás módosítása, társuláshoz, érdekképviselői szervezethez való csatlakozás, abból történő kiválás;
4. megállapodás külföldi önkormányzattal való együttműködésről, nemzetközi önkormányzati szervezethez való csatlakozás, abból történő kiválás;
5. intézmény alapítása, átszervezése, megszüntetése;
6. a törvényben meghatározott ügyek eldöntéséhez
7. önkormányzati képviselő kizárásához, összeférhetetlenség, méltatlanság megállapításához,
8. képviselői megbízatás megszűnéséről való döntéshez,
9. vagyonnal történő rendelkezés esetén, továbbá az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti érdekét sértené.
10. az önkormányzat szervezeti és működési szabályzata szerint:
 - a) a képviselő-testület gazdasági programjának elfogadásához,
 - b) az Önkormányzat tulajdonában lévő egymillió forint értékhatár feletti vagyontárgy elidegenítéséhez, megterheléséhez,
 - c) önkormányzati kitüntetés, elismerő cím adományozásához,
 - d) az elrendelhető helyi népszavazás kiírásához,
 - e) képviselő-testület egyes hatásköreinek átruházásához, hatáskör visszavonásához,
 - f) hitelfelvételhez,
 - g) állami feladatnak az állammal kötött külön megállapodás alapján történő ellátásáról és az átvállalt feladatellátás finanszírozásának módjáról.

Tisztelt Képviselő-testület!

A középtávú terv elkészítésének kötelezettségét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § -a írja elő, amelynek határideje legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásának időpontja.

„A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

A középtávú terv elkészítésének célja, hogy felmérjük, hogy a költségvetési évben és az azt követő három évben tervezetten lesz-e forrása az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeknek.

Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdése meghatározza azokat a saját bevételeket, amelyeket be lehet számítani:

- helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,
- az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
- az osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel,
- tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
- bírság-, pótlék-és díjbevétel, valamint
- a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.

Önkormányzatunknak adóssága nincs.

A Képviselő-testület figyelemmel az önkormányzat jelen gazdasági helyzetére jelenleg nem szándékozik Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény. 8.§ (2) bekezdésében felsorolt adósságot keletkeztető ügyletet alkalmazni, azzal kapcsolatban kötelezettséget vállalni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésem megvitatni és a határozati javaslatban foglaltak szerint a középtávú tervet elfogadni szíveskedjenek.

Déaványa, 2025. február 28.



Faragóné Barz Krisztina
gazdálkodási irodavezető

Határozati javaslat:

...../2025. (III.6.) Dv.Kt. hat.

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § alapján elfogadja a 2025. évtől 2028. évre szóló középtávú tervét, Magyarország gazdasági stabilitásáról (továbbiakban: Gst. tv.) szóló tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Gst. tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek ismeretében.

Déaványa Város Önkormányzat középtávú terve 2025. - 2028. évekre

Adatok: ezer forintban

Megnevezés	Ssz.	Tárgyév 2025.	2026. év	2027. év	2028. év
Helyi adók	01	280.450	265.575	265.575	265.575
Önk. vagyon és az önk. megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	02	78.075	75	75	75
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03				
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	04	189.167	189.167	189.167	189.167
Részvények, részesedések értékesítése	05				
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	06				
Díjak, pótlékok, bírságok	07	1.374	1.374	1.374	1.374
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	08				
Saját bevételek (01+...+08)	09	549.066	456.191	456.191	456.191
Felvett hitel tőketartozása/év	10	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	11	0	0	0	0
Kötvénytörlesztés /év	12	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	13	0	0	0	0
Előző év (ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (10+...+13)	14	0	0	0	0

Felelős: Valánszki Róbert polgármester

Határidő: azonnal