

DEVECSER VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
6/2026. (III.12.) önkormányzati rendelete
Devecser Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről

[1] A rendelet megalkotásának célja, hogy a törvényi előírásoknak megfelelően Devecser Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja az éves költségvetését, mely az Önkormányzat gazdálkodásának alapja és amelyből finanszírozásra, ellátásra kerülnek a kötelező és önként vállalt feladatok.

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

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed Devecser Város Önkormányzat Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), bizottságaira, a Devecseri Polgármesteri Hivatalra és Devecser Város Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) fenntartásában lévő költségvetési szervekre, intézményekre.

(2) A rendeletben foglaltak végrehajtását a Képviselő-testület, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság, polgármester, jegyző a gazdálkodás folyamatainak belső ellenőrzésével, valamint a költségvetési szervek vezetőinek általános és eseti jellegű gazdasági beszámoltatásával ellenőrzi.

2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

2. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetésének

- a) bevételi főösszegét 2.186.222.041,- forintban,
- b) kiadási főösszegét 2.186.222.041,- forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetési főösszesítőjét a 2. melléklet tartalmazza.

3. § (1) A költségvetési bevételek előirányzata 1.994.247.237,- forint.

(2) A finanszírozási műveletek bevétele 191.974.804,- forint melyből

- a) 85.677.023,- forint működési célú pénzmaradvány,
- b) 106.297.781,- forint felhalmozási célú pénzmaradvány.

4. § (1) A költségvetési kiadások előirányzata 2.082.113.204,- forint,

(2) finanszírozás műveletek kiadása 104.108.837,- forint, melyből

- a) 10.000.000,- forint általános tartalék,
- b) 945.619,- forint működési célú céltartalék,
- c) 64.343.414,- forint felhalmozási célú céltartalék,
- d) 28.819.804,- forint az államháztartási megelőlegezés.

5. § (1) Az önkormányzat szükség esetén, átmeneti likviditásának megőrzésére 50.000.000,- Ft összegű folyószámlahitelt vehet igénybe a számlavezető pénzintézetnél.

(2) Az önkormányzat a Devecseri víziközmű számla bevételeit az önkormányzat likviditási problémáinak fedezetére átmenetileg használja fel. A felhasznált összeget legkésőbb 2026. december 31. napjáig visszafizeti a víziközmű számlára.

6. § Az önkormányzat címrendjét az 1. melléklet tartalmazza.
7. § Az önkormányzat 2026. évi költségvetési főösszesítőjét a 2. melléklet tartalmazza.
8. § Az önkormányzat 2026. évi költségvetési mérlegét a 3. melléklet tartalmazza.
9. § Az önkormányzat 2026. évi működési és felhalmozási mérlegét a 4. melléklet tartalmazza.
10. § A 2. § (1) bekezdés a) pontban meghatározott bevételi főösszeg címek és források szerinti részletezését, bevételi jogcímenkénti részletezését az 5. melléklet tartalmazza.
11. § (1) A 2. § (1) bekezdés b) pontban megállapított kiadási főösszeget költségvetési szervenként, intézményen belül kiemelt előirányzatonként, továbbá a felújítási és beruházási előirányzatokat célonként, illetve feladatonként részletezve a 6. melléklet tartalmazza.
- (2) A működési és a felhalmozási célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását a 7. melléklet tartalmazza.
- (3) Az éves előirányzat-felhasználási és likviditási ütemtervet a 8. melléklet tartalmazza.
- (4) A kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bemutatását a 9. melléklet tartalmazza.
- (5) A Képviselő-testület az önkormányzat és az intézmények létszámkeretét a 10. melléklet szerint határozza meg.
- (6) A munkahelyi étkeztetés élelmezési normatívájának alakulását a 11. melléklet tartalmazza.
- (7) A közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást a 12. melléklet tartalmazza.
- (8) A nyújtott kölcsönök alakulásának bemutatását lejárat és eszközök szerint a 13. melléklet tartalmazza.
- (9) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a 19. melléklet tartalmazza.
12. § (1) Az önkormányzat saját költségvetését a 14. melléklet tartalmazza.
- (2) A Devecseri Polgármesteri Hivatal költségvetését a 15. melléklet tartalmazza.
- (3) A Vackor Művészeti Modell Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetését a 16. melléklet tartalmazza.
- (4) A Devecseri Kastélykönyvtár és Művelődési Központ költségvetését a 17. melléklet tartalmazza.
- (5) A Devecseri Járóbeteg Szakrendelés költségvetését a 18. melléklet tartalmazza.

3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

13. § (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a költségvetési intézményeket és a Devecseri Polgármesteri Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(2) A költségvetési intézményeknél és a Devecseri Polgármesteri Hivatalnál a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a központi költségvetésből meghatározott célra engedélyezett pótelőirányzatot, a pályázat útján elnyert összegeket a Devecseri Polgármesteri Hivatalban és az intézményi költségvetésekben előirányzat-átcsoportosítás címén engedélyezze.

(4) Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról, az önkormányzat költségvetési szervei - Devecseri Polgármesteri Hivatal is - által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület a polgármester előterjesztése alapján dönt.

14. § (1) A költségvetési szervek vezetői a rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett előirányzat felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott költségvetési szervek a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembevételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.

15. § A költségvetési szerv köteles saját hatáskörben kialakított számviteli rendjét számviteli politikájában és számlarendjében rögzíteni.

16. § A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat a költségvetési szerv köteles betartani.

4. Az önkormányzat költségvetési szerveinek gazdálkodása és előirányzat módosítása

17. § A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését, valamint a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek költségvetését a költségvetési rendelet módosításával megváltoztathatja.

18. § (1) A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatait csak a Képviselő-testület költségvetési rendeletet módosító rendelete alapján módosíthatja.

(2) A költségvetési szerv saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. A Képviselő-testület emiatt negyedévente, - az első negyedév kivételével - de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

5. A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás

19. § (1) A költségvetési szerv a személyi juttatások és a létszám előirányzatával önállóan gazdálkodik.

(2) A részére jóváhagyott létszám előirányzatát nem lépheti túl, annak növeléséhez a Képviselő-testület jóváhagyása szükséges.

(3) 2026. évben a munkavállalók cafeteria juttatása 2026. április 1-jét követően, és csak abban az esetben fizethető ki, ha nem veszélyezteti a költségvetés egyensúlyát.

6. A költségvetés előre nem tervezhető bevételeivel és kiadásaival kapcsolatos szabályok

20. § A jóváhagyott éves költségvetésen belül a nemzeti közbeszerzési értékhatár 25%-a alatti és nettó 1.000.000,-Ft feletti beszerzések esetében a beszerzéssel megbízott, illetve a költségvetési szerv vezetője minimum három átlátható gazdasági szereplőtől árajánlatot kér be. A döntéshozatal tekintetében az önkormányzat vonatkozásában a polgármester és az alpolgármester, a Devecseri Polgármesteri Hivatal vonatkozásában a jegyző és a polgármester, a költségvetési szervek vonatkozásában a költségvetési szerv vezetője és a polgármester együtt jogosult dönteni a beszerzéssel kapcsolatban.

7. Pénzmaradvány megállapításának, elszámolásának és felhasználásának szabályai

21. § (1) A Képviselő-testület felhatalmazást ad a polgármesternek, hogy az önkormányzat szabad pénzeszközeit, amennyiben a számlát vezető hitelintézetnél jobb feltételeket tud elérni, bármely hitelintézetnél betétként elhelyezze.

(2) Az önkormányzat javára vezetett bankszámla egyenleg banki betétként történő rövid távú elhelyezésére a számlavezető pénzintézetnél erre felhatalmazott személyek jogosultak.

(3) Átmenetileg szabadon felhasználható költségvetési pénzeszközök terhére történő államilag garantált értékpapír vásárlással kapcsolatos jogügyletre a polgármester jogosult.

8. Költségvetési intézményekre vonatkozó további szabályok

22. § Felújítás, beruházás csak akkor indítható, ha a szükséges fedezet rendelkezésre áll.

23. § (1) A Képviselő-testület egyesületek, civil szervezetek, alapítványok részére támogatást nyújthat.

(2) Az alapítványok részére pénzeszközt átadni kizárólag a Képviselő-testület döntése alapján lehet, csak abban az esetben, ha a költségvetésben a támogatás fedezete rendelkezésre áll, és nem jár hitelfelvétellel.

(3) Csak azok az egyesületek, civil szervezetek, alapítványok kaphatnak támogatást, akik a kapott támogatás felhasználásának ellenőrzését biztosítják. A támogatáshoz megállapodást kell készíteni. A 2026. évi támogatás feltétele, hogy a kapott összegről a támogatott egyesület,

civil szervezet elszámolást készít a támogatási megállapodásban megjelölt határidőig. A támogatás megállapításánál figyelembe kell venni, hogy a támogatott szervezet az önkormányzat költségvetésében szereplő más előirányzatokból milyen nagyságrendben és milyen cézzel kapott már támogatást.

(4) A különböző civil szervezetek, alapítványok és egyesületek részére nyújtott támogatások felhasználását a Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a Pénzügyi Iroda közreműködésével köteles dokumentáltan ellenőrizni. A nem szerződésszerű felhasználás esetére jogkövetkezményt kell kikötni.

24. § (1) A költségvetési szerv vezetője az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

(2) Pénzkövetelés behajtásánál legalább a Polgári Törvénykönyv szerinti késedelmi kamat érvényesítése kötelező, ha jogszabály vagy szerződés ettől eltérően nem rendelkezik.

25. § (1) Az önkormányzat intézményeinek, valamint a társulásban működő intézmények pénzellátását a Devecseri Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodája működési kiadásaira nettósítva, felújítási és felhalmozási kiadásaira teljesítményarányosan biztosítja.

(2) A Devecseri Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodája az önkormányzat pénzügyi helyzetének függvényében eltérhet az intézmények és a Devecseri Városüzemeltetési Nonprofit Kft. részére történő finanszírozás ütemétől.

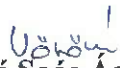
(3) Az önkormányzat és költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

9. Záró rendelkezések


26. § Ez a rendelet 2026. március 13-án lép hatályba.


Ferenczi Gábor
polgármester




Vörösne Soós Ágnes
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2026. március 12.


Vörösne Soós Ágnes
jegyző



1. melléklet a 6/2026. (III.12.) önkormányzati rendelethez

DEVECSER VÁROS ÖNKORMÁNYZATA CÍMRENDJE

Címszám

1. Devecser Város Önkormányzata
2. Devecseri Polgármesteri Hivatal
3. Vackor Művészeti Modell Óvoda és Mini Bölcsőde
4. Devecseri Kastélykönyvtár és Művelődési Központ
5. Devecseri Járóbeteg Szakrendelés

2. melléklet a 6/2026. (III.12.) önkormányzati rendelethez
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS FŐSSZESÍTŐJE

forintban

Sor- szám	BEVÉTELEK		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
	A			
1.	1.	I. Önkormányzat működési bevételei (2+3)	547 925 000	577 455 000
2.	2.	I/1. Intézményi működési bevételek	139 458 000	149 455 000
3.	3.	I/2. Önkormányzat sajátos műk. bevételei (3.1+...+3.4)	408 467 000	428 000 000
4.	3.1.	Illetékek		
5.	3.2.	Helyi adók	405 967 000	425 500 000
6.	3.3.	Átengedett központi adók		
7.	3.4.	Bírságok, egyéb bevételek	2 500 000	2 500 000
8.	4.	II. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (4.1+...4.2.)	4 000 000	4 000 000
9.	4.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	4 000 000	4 000 000
12.	5.	III. Támogatások, kiegészítések (5.1+...+5.4)	687 803 247	824 937 157
13.	5.1.	Normatív hozzájárulások	687 803 247	824 937 157
19.	6.	IV. Támogatás értékű bevételek (6.1....)	75 121 160	318 178 773
20.	6.1.	Támogatás értékű működési bevétel	0	139 599 186
21.	6.2.	Támog. értékű külön. állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz	35 024 360	
22.	6.3.	Támogatás értékű felhalmozási bevétel		178 579 587
23.	6.4.	Támogatás értékű OEP-től átvett pénzeszköz	40 096 800	36 565 200
24.	6.5.	Támogatás értékű helyi önkormányzattól átvett pénzeszköz	0	0
25.	7.	V. Véglegesen átvett pénzeszközök (7.1....)	271 146 500	269 676 307
26.	7.1.	Működési célú pénzeszköz átvétele államházt. Kívülről	139 943 973	132 185 120
27.	7.1.1.	Átvett pénzeszközök vállalkozásoktól		
28.	7.1.2.	Átvett pénzeszközök háztartásoktól		
29.	7.1.3.	Átvett pénzeszközök forráshiányra	139 943 973	132 185 120
30.	7.2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétele államházt. kívülről (7.2....)	131 202 527	137 491 187
35.		Átvett pénzeszköz forráshiányra	31 290 340	37 579 000
36.	7.2.5.	Átvett pénzeszközök EU költségvetésből	99 912 187	99 912 187
37.	8.	VI. Hitelek (8.1)		
38.	8.1.	Felhalmozási célú hitel felvétele		
39.	9.	FOLYÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+4+5+6+7+8)	1 585 995 907	1 994 247 237
40.	10.	Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétele (10.1.+10.2)	106 473 947	191 974 804
41.	10.1.	Működési célú költségvetési maradvány igénybevétele felhalmozási célra	0	55 851 301
42.	10.2.	Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	65 826 516	85 677 023
43.	10.3.	Felhalmozási célú költségvetési maradvány igénybevétele	40 647 431	50 446 480
44.	10.4.	Pályázatok költségvetési pénzmaradványa	0	0
45.	11	Államháztartáson belüli megelőlegzések	0	0
46.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10+11)	1 692 469 854	2 186 222 041

Sor- szám	KIADÁSOK		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
	A			
1.	1.	I. Folyó (működési) kiadások (1.1+...+1.8)	1 484 851 615	1 720 088 063
2.	1.1.	Személyi juttatások	580 095 000	708 088 000
3.	1.2.	Munkáltatót terhelő járulékok	80 558 000	96 476 704
4.	1.3.	Dologi kiadások, egyéb folyó kiadás	479 297 070	535 270 340
5.	1.4.	Támogatás értékű működési kiadás - áht.-n belülről	172 360 538	200 257 943
6.	1.5.	Működési célú elvonások és befizetések	55 321 007	67 300 076
7.	1.6.	Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	114 220 000	109 695 000
8.	1.6.	Ellátottak pénzbeli juttatása	3 000 000	3 000 000
9.	2.	II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások (2.1+...+2.7)	135 202 527	362 025 141
10.	2.1.	Felújítás	119 758 527	38 882 968
11.	2.2.	Intézményi beruházási kiadások	15 444 000	218 174 986
12.	2.3.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	5 055 000
13.	2.4.	EU-s támogatásból megvalósuló projektek kiadásai		99 912 187
14.	3.	III. Tartalékok (3.1.+3.2)	48 244 050	75 289 033
15.	3.1.	Általános tartalék	6 000 000	10 000 000
16.	3.2.	Céltartalék : felhalmozási célú	40 647 431	64 343 414

Sor- szám	KIADÁSOK		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
	A			
17.	3.3.	Céltartalék működési célú	1 596 619	945 619
19.	4.	IV. Hitelek kamatai		
20.	5.	V. Egyéb kiadások		
21.	4.	VI. Finanszírozási kiadások (4.1)	24 171 662	28 819 804
22.	6.1.	Hitelek kiadásai		
23.	6.2.	Likvid hitel kiadásai		
24.	4.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	24 171 662	28 819 804
25.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)		1 692 469 854	2 186 222 041

3. melléklet a 6/2026. (III.12.) önkormányzati rendelethez

**DEVECSER VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE**

forintban

Ssz.	Rovat-kód	Kiemelt előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
		A	B	C
1.	B4	Működési bevételek	547 925 000	577 455 000
2.	B1	Önkormányzatok költségvetési támogatása	687 803 247	824 937 157
3.	B1	Egészségügy működésének finanszírozása	40 096 800	36 565 200
4.	B1	Támogatás értékű működési bevételek	35 024 360	103 033 986
5.	B1	Működési célú pénzeszköz átvétel(HIÁNY)	139 943 973	132 185 120
6.	B1	Működési célra EU forrásból átvett pénzeszköz		
7.	B8	Költségvetési maradvány	65 826 516	85 677 023
8.	B8	Államháztartáson belüli megelőlegzések	0	0
9.		Működési célú bevételek összesen:	1 516 619 896	1 759 853 486
10.	B5	Felhalm. és tőkejell. bev.	4 000 000	4 000 000
11.	B7	Felhalm.célú pénzeszk.átvétel EU forrásból	99 912 187	99 912 187
12.	B7	Támog.értékű felhalm.bevétel	0	178 579 587
13.	B7	Felhalmozási célú államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz		
14.	B1	Felhalmozási bevétel műk. célra (HIÁNY)	31 290 340	37 579 000
15.	B8	Költségvetési maradvány	40 647 431	50 446 480
16.	B7	Felhalmozási célú államháztartáson belültre nyújtott kölcsön visszatérülése		
17.		Felhalmozási célú bevételek összesen	175 849 958	370 517 254
18.		Költségvetési bevételi előirányzat	1 692 469 854	2 130 370 740
19.	B8	Külső finanszírozási műveletek (felh. hitelfelvétel)	0	0
20.	B9	Belső finanszírozási műv. (előző évi fejl. pénzm.)	0	55 851 301
21.	B8	Pályázatok pénzmaradványa	0	0
22.		Finanszírozási bevételi előirányzat	0	55 851 301
23.		Bevételi előirányzat mindösszesen	1 692 469 854	2 186 222 041

Kiadások forintban

Ssz.	Rovat-kód	Kiemelt előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
		A	B	C
1.	K1	Személyi juttatások	580 095 000	708 088 000
2.	K2	Szociális hozzájárulási adó	80 558 000	96 476 704
3.	K3	Dologi kiadások	479 297 070	535 270 340
4.	K5	Támog. értékű működ.kiadás	172 360 538	200 257 943
5.	K5	Működésui célú elvonások és befizetések	55 321 007	67 300 076
6.	K5	Műk.c.pe.átadás államh.kívülre	114 220 000	109 695 000
7.	K3	EU-s forrásból megvalósuló működési kiadás		
8.	K4	Ellátottak juttatásai	3 000 000	3 000 000
9.	K5	Általános tartalék - működési célra	6 000 000	10 000 000
10.	K8	Államh.megelőlegzés	24 171 662	28 819 804
11.	K8	Működési célú céltrantalék	1 596 619	945 619
12.		Működési célú kiadások összesen	1 516 619 896	1 759 853 486
13.	K7	Felújítás -áfával	119 758 527	38 882 968
14.	K6	Beruházás-áfával	15 444 000	218 174 986
15.	K6	Pályázatok beruházásai	0	99 912 187
16.	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	5 055 000
17.	K8	Felhalmozási célú céltrantalék	40 647 431	64 343 414
18.		Felhalmozási célú kiadások összesen	175 849 958	426 368 555
19.		Kiadási előirányzat mindösszesen	1 692 469 854	2 186 222 041

4. melléklet a 6/2026. (III.12.) önkormányzati rendelethez

DEVECSER VÁROS ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE

A		B		C		D		E		F	
Bevételi jogcím		2025. évi eredeti előirányzat		2026. évi eredeti előirányzat		Kiadási jogcím		2025. évi eredeti előirányzat		2026. évi eredeti előirányzat	
Sors zám					Sors zám						
1.	I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK				1.	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					
2.	1. Intézményi működési bevételek	139 458 000	149 455 000	149 455 000	2.	Személyi juttatások		580 095 000	580 095 000	708 088 000	
3.	2. Közhatalmi bevételek	408 467 000	428 000 000	428 000 000	3.	Munkaadókat terhelő járulékok		80 558 000	80 558 000	96 476 704	
4.	Hejvi adók	405 967 000	425 500 000	425 500 000	4.	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások		479 297 070	479 297 070	535 270 340	
5.	Átengedett központi adók	0	0	0	5.	Támogatásértéktől mentes működési kiadások		172 360 538	172 360 538	200 257 943	
6.	Bírságok, pótlékok, egyéb bevételek	2 500 000	2 500 000	2 500 000	6.	Működési célú elvonások és befizetések		55 321 007	55 321 007	67 300 076	
7.	3. Kapott támogatások	687 803 247	824 937 157	824 937 157	7.	Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre		114 220 000	114 220 000	109 695 000	
8.	4. Egyéb működési bevétel	215 065 133	271 784 306	271 784 306	8.	Működési célú célhatalmák		1 586 619	1 586 619	945 619	
9.	4/1. Támogatásértéktől mentes működési bevétel	75 121 160	139 599 186	139 599 186	9.	Ellátottak pénzbeli juttatása		3 000 000	3 000 000	3 000 000	
10.	4/2. Működési célú pénzeszköz átvétel(HIÁNY)	139 943 973	132 185 120	132 185 120	10.	Működési célú tám. kölcsön államháztartáson kívülre					
11.	4/3- Előző évi működési célú előirányzat-maradvány	65 826 516	85 677 023	85 677 023	11.	Működési célú általános tartalék		6 000 000	6 000 000	10 000 000	
12.	4/4- Működési célú pénzeszköz EU forrásból				12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		24 171 662	24 171 662	28 819 804	
13.	5. Államháztartáson belüli megelőlegezések				13.	Ebből EU-s támogatásból megvalósuló					
14.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 516 619 896	1 759 853 486	1 759 853 486	14.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 516 619 896	1 516 619 896	1 759 853 486	
15.	II. Felhalmozási bevételek				15.	II. Felhalmozási töke jellegű kiadások		135 202 527	135 202 527	362 025 141	
16.	1.Felhalmozási és töke jellegű bevételek	4 000 000	4 000 000	4 000 000	16.	Beruházási kiadások		15 444 000	15 444 000	218 174 986	
17.	2. Felhalmozási támogatások		178 579 587	178 579 587	17.	Felújítás		119 758 527	119 758 527	38 882 968	
18.	3. Egyéb felhalmozási bevételek	99 912 187			18.	EU-s támogatásból megvalósuló beruházások		0	0	99 912 187	
19.	3/1. Felhalmozási bevétel EU forrásból	99 912 187	99 912 187	99 912 187	19.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre		0	0	5 055 000	
20.	3/3 Hitelehelyettesítés EU-s pályázatból megvalósuló programokhoz		0	0	20.	III. Tartalékok		40 647 431	40 647 431	64 343 414	
21.	IV. Előző évi maradvány, pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	40 647 431	106 297 781	106 297 781	21.	Felhalmozási célú általános tartalék					
22.	EU-s pályázatok maradványa				22.	Felhalmozási célú CÉLTARTALÉK		40 647 431	40 647 431	64 343 414	
23.	V.Egyéb támogatás (FORRÁSHIÁNYHOZ)	31 290 340	37 579 000	37 579 000	23.	V. Egyéb kiadások					
24.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	175 849 958	426 368 565	426 368 565	24.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:		175 849 988	175 849 988	426 368 565	
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 692 469 854	2 186 222 041	2 186 222 041	25.	KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 692 469 854	1 692 469 854	2 186 222 041	

0

0

0

BEVÉTELEK FORRÁSONKÉNT

forintban

A	B	C	D	E	F
			Bevételek megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
1	I.	1.	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA		
		1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása fajlagos összeg 9.280.000,-Ft x 19,5 fő		
2		a		129 353 250	190 339 500
3		2	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	49 982 800	38 683 000
4		ba	- zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása 26.000,-Ft/hektár	7 488 000	7 488 000
5		bb	- közvilágítás fenntartásának támogatása	9 413 500	9 304 000
6		bc	- köztemető fenntartással kapcsolatos feladat	3 041 470	3 041 470
7		bd	- közutak fenntartásának támogatása	5 898 130	5 898 130
8		be	- Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	12 546 800	12 451 600
9		bf	- Lakott külterületi feladatok támogatása	504 900	499 800
10		bh	Közvilágítás kiegészítő támogatása	11 090 000	0
11			Települési önkormányzat működésének általános támogatása összesen:	179 336 050	229 022 500
12		3	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA		
13		1	Pedagógusok átlagbér alapú támogatása 11.460.000,-Ft x 15,5 fő	161 337 300	177 630 000
14		3	Pedagógus II.kategóriába sorolt pedagógusok, ped.szakképzettséggel rend.segítők tám. 3 fő x 956.000,-Ft	2 954 600	2 868 000
15		4	Óvodaműködtetés támogatása 172.374,-Ft x 180 fő	31 837 478	31 027 320
16		5	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbér alapú tám.5.567.000,-Ft x 10 fő	52 680 000	55 670 000
17			Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen:	248 809 378	267 195 320
18		4	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása		
19		1	-Család és Gyermekjóléti Szolgálat	6 643 100	7 855 000
20		2	- család és gyermekjóléti központ	37 235 000	39 985 000
21		3	- ovodai és iskolai segítők támogatása 1410 * 5640,-Ft	7 409 550	7 952 400
22		4	Szociális étkeztetés 94.500,-Ft x 91 fő	8 320 880	8 599 500
23		5	Személyes gondozás - önálló feladatellátás 42 fő x 928.930,-Ft	33 704 000	39 015 060
24		6	Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás 73 fő x 606.400,-Ft	41 351 200	44 267 200
25		7	Tanyagondnoki szolgáltatás	6 343 500	6 759 000
26			Egyes szociális gyermekjóléti feladatok támogatása	141 007 230	154 433 160
27			Bölcsőde, mini bölcsőde bértámogatása		
28		8	Bölcsődei feladatok támogatása, felsőfokú végzettségű kiskisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása 1 fő	10 297 000	11 312 000
29		9	Bölcsődei dajkák, középfokú végz.kiskisgyermeknevelők, szatanácsadók tám. 2 fő x 8.538.000,-Ft	14 676 000	17 076 000
30			Bölcsőde, mini bölcsőde bértámogatása összesen:	24 973 000	28 388 000
31			Települési Önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása:	165 980 230	182 821 160
32			Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás 10,36 fő x 4.400.000,-Ft	40 848 840	45 584 000
33			Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetés támogatása	1 868 082	38 696 664
34			Szünidei étkeztetés támogatása	1 004 910	730 800
35			Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	43 721 832	85 011 464
36			Szociális és Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	209 702 062	267 832 624
37		5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása:	9 916 453	9 841 211
38			Települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása:	647 763 943	773 891 655
39		6	Egyéb kötött felhasználású támogatások		
40			Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	9 087 104	4 334 807
41			Szociális ágazati pótlék	18 043 272	16 048 608
42			Esélyteremtési illetményrészhez kapcsolódó támogatás	12 908 928	12 654 000
43			Kulturális béremelés támogatása		18 008 087
44			Egyéb kötött felhasználású támogatások összesen	40 039 304	51 045 502
45			Költségvetési támogatások mindösszesen	687 803 247	824 937 157
46		4	Támogatásértékű bevételek		
47		1	Támogatás értékű működési bevétel		

		Bevételek megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
48		Egészségbiztosítási Alaptól : isk.eü.:297.600,-Ft; Háziorvos: 36.267.600,-Ft	40 096 800	36 565 200
49		Közfoglalkoztatás támogatása	29 574 360	29 731 392
50		Önkormányzati tulajdonú földterületekre területalapú támogatás/ MVH	5 000 000	5 000 000
51		NAV támogatás - mezőőr	450 000	0
52		Otthontámogatás finanszírozása		13 092 170
53		Országgyűlési Képviselőválasztásra átvett pe.		3 749 204
54		TOP_Plusz-3.1.3 pályázat		51 461 220
55		Támogatásértékű Működési bevétel összesen:	75 121 160	139 599 186
56	II.	Felhalmozási bevételek		
57	1.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		
58		Ingtatlanok értékesítése	4 000 000	4 000 000
59		Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen:	4 000 000	4 000 000
60	2.	Felhalmozási támogatások		
61	3.	Egyéb felhalmozási bevételek		
62	1.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek		
63		Támogatásértékű felhalmozási bevételek EU forrásból		
64		Bölcsődei nevelés fejlesztése eu. Forrásból RRF-REP.1.1.2 pályázat	99 912 187	99 912 187
65		Versenyképes Járások program II. ütem		43 572 801
66		Versenyképes Járások I. ütem plusz finanszírozása		2 975 853
67		Külterületi utak fejlesztése KAP-RD43-1-25 kódszámú pályázat		132 030 933
68		Támogatásértékű felhalmozási bevétel összesen:	99 912 187	278 491 774
69		Támogatás értékű bevételek összesen:	175 033 347	418 090 960
70	III.	Közhatalmi bevételek		
71	1.	Helyi adók		
72	2.	Helyi iparüzési adó	300 000 000	300 000 000
73	3.	Építményadó	49 823 000	55 000 000
74	4.	Telekadó	54 423 000	70 000 000
75	5.	Talajterhelési díj	1 000 000	500 000
76	6.	Mezőőri járulék	721 000	0
77		Összesen	405 967 000	425 500 000
78	3.	Egyéb közhatalmi bevételek		
79		Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	2 500 000	2 500 000
80		Pótlékok bevétele		
81		Egyéb közhatalmi bevételek		
82	4.	Egyéb bevételek összesen	2 500 000	2 500 000
83		Közhatalmi bevételek mindösszesen	408 467 000	428 000 000
84	IV	INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		
85		Devecser Város Önkormányzata		
86	1.	Intézmény működési bevétele	110 000 000	110 000 000
87		Összesen:	110 000 000	110 000 000
88		Devecseri Polgármesteri Hivatal		
89	1.	Intézmény működési bevétele	455 000	455 000
90		Összesen:	455 000	455 000
91		Vackor Művészeti Modell Óvoda és Mini Bölcsőde		
92	1.	Intézmény működési bevétele	24 003 000	34 000 000
93		összesen:	24 003 000	34 000 000
94		Devecseri Kastélykönyvtár és Művelődési Központ		
95	1.	Intézmény működési bevétele	5 000 000	5 000 000
96		Ö s s z e s e n	5 000 000	5 000 000
97	V	VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK		
98	1.	Működési célú pénzeszköztámvétel központi forrásból		
99		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel		
100		Átvett pénzeszközök összesen:	0	0
101	2.	Felhalmozási célú pénzeszköztámvétel		
102		Államháztartási megelőlegzések	0	0
103	3.	Előző évi működési célú előirányzat-maradvány pénzmaradvány átvétel		
104		Devecser Város Önkormányzatának előző évi pénzmaradványa		68 111 541
105		Pályázatok költségvetési pénzmaradványa (felhalm) Versenyképes járások 2025. (I.ütem)	0	22 697 563
106		Startmunkaprogram, közfoglalkoztatott pénzmaradvány (működési)	0	0
107		Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	63 387 438	55 851 301
108		Működési célú pénzmaradvány	0	0
109		Víziközmű számla pénzmaradványa (felhalm.)	33 610 047	23 043 773

			Bevételek megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
110			Lakásalap számla pénzmaradványa (felhalm)	2 158 349	2 326 109
111			Központi adományszámla (működési)	1 596 619	945 619
112			Letéti számla (felhalmozási)	4 879 035	2 379 035
113			Polgármesteri Hivatal pénzmaradványa (működési)	246 623	2 192 459
114			Óvoda pénzmaradványa (működési)	242 900	12 610 316
115			Könyvtár és Művelődési Központ pénzmaradványa (működési)	352 936	1 817 088
116			Előző évi működési célú előirányzat-maradvány pénzmaradvány átvétel összesen:	106 473 947	191 974 804
117	VII		Hitelfelvétel EU-s támogatásból megvalósuló programokhoz		
118			Hitelfelvétel EU-s támogatásból megvalósuló programokhoz		
119	VIII		Költségvetési hiány finanszírozására szolgáló átvett pénzeszközök		
120		1.	Működési célra	139 943 973	132 185 120
121		2.	Felhalmozási célra	31 290 340	37 579 000
122			Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek	171 234 313	169 764 120
123			BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 692 469 854	2 186 222 041

Devecser Város Önkormányzat kiadásainak részletezése

forintban

sorszám	C	A	B	C
		KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
1	045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása		
2		Működési költségvetés		
3		Dologi és egyéb folyó kiadások	10 500 000	16 000 000
4		Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése összesen	10 500 000	16 000 000
5	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (önk. tulajdonú üzlethelyiségek, irodák, más ingatlanok hasznosítása)		
6		Működési költségvetés		
7		Személyi juttatások		
8		Munkaadót terhelő járulékok		
9		Dologi és egyéb folyó kiadások	102 000 000	112 000 000
10		Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése összesen	102 000 000	112 000 000
11	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (Önkormányzati igazgatási tevékenység)		
12		Személyi juttatások	30 000 000	35 100 000
13		Munkaadót terhelő járulékok	3 900 000	4 873 000
14		Dologi és egyéb folyó kiadások	14 500 000	12 000 000
15		Költségvetési létszámkeret	1	1
16		Önkormányzati igazgatási tevékenység összesen	48 400 000	51 973 000
17	064010	Közvilágítás		
18		Működési költségvetés		
19		Dologi és egyéb folyó kiadások	15 000 000	12 500 000
20		Közvilágítási feladatok összesen:	15 000 000	12 500 000
21	066010	Zöldterület kezelés		
22		Működési költségvetés		
23		Dologi és egyéb folyó kiadások	18 600 000	23 860 000
24		Zöldterület kezelés összesen:	18 600 000	23 860 000
25	066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások		
26		Működési költségvetés		
27		Személyi juttatások (TOP Plusz 3.1.3 pályázat: 11.390.000,-Ft)	3 500 000	14 890 000
28		Munkaadót terhelő járulékok (TOP Plusz 3.1.3. pályázat: 1.480.000,-Ft)	600 000	2 080 000
29		Dologi és egyéb folyó kiadások (TOP Plusz 3.1.3. pályázat: 31.341.270,-Ft)	24 000 000	55 341 270
30		Költségvetési létszámkeret	0	0
31		Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatás összesen	28 100 000	72 311 270
32	031030	Közterület rendjének fenntartása (mezőőr)		
33		Működési költségvetés		
34		Személyi juttatások	1 100 000	0
35		Munkaadót terhelő járulékok	160 000	0
36		Dologi és egyéb folyó kiadások	400 000	0
37		Költségvetési létszámkeret	1	0
38		Közterület rendezés feladatai összesen	1 660 000	0
39	072111	Háziorvosi alapellátás		
40		Működési költségvetés		
41		Személyi juttatások	14 000 000	20 000 000
42		Munkaadót terhelő járulékok	2 000 000	2 600 000
43		Dologi és egyéb folyó kiadások	24 170 000	21 170 000
44		Költségvetési létszámkeret	2	2
45		Háziorvosi alapellátás összesen:	40 170 000	43 770 000
46	074031	Család és növényvédelmi egészségügyi gondozás		
47		Működési költségvetés		
48		Személyi juttatások	0	0
49		Munkaadót terhelő járulékok	0	0
50		Dologi és egyéb folyó kiadások	3 200 000	3 200 000
51		Költségvetési létszámkeret	0	0
52		Család- és növényvédelmi egészségügyi gondozás összesen	3 200 000	3 200 000
53	074032	Ifjúsági és egészségügyi gondozás		

	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
54	Működési költségvetés		
55	Személyi juttatások		
56	Munkaadót terhelő járulékok		
57	Dologi és egyéb folyó kiadások	612 000	612 000
58	Költségvetési létszámkeret		
59	Ifjúsági- egészségügyi gondozás összesen	612 000	612 000
60	104060 Gyermek- és fiatalok és családok életminőségét javító programok		
61	Dologi és egyéb folyó kiadások	4 000 000	4 000 000
62	Egyéb támogatás		
63	Egyéb szociális ellátás összesen	4 000 000	4 000 000
64	107060 Egyéb szociális természetbeni és pénzbeli ellátások (Települési támogatás - Szoc.tv. 45. § - 2013.03.01-jétől)		
65	Dologi és egyéb folyó kiadások	18 000 000	20 000 000
66	Egyéb támogatás	3 000 000	3 000 000
67	Egyéb szociális ellátás összesen	21 000 000	23 000 000
68	096015 Gyermekétkeztetés (Iskolai étkeztetés 94%)		
69	Működési költségvetés		
70	Személyi juttatások	27 000 000	31 000 000
71	Munkaadót terhelő járulékok	3 800 000	4 300 000
72	Dologi és egyéb folyó kiadások	68 707 000	68 707 000
73	Költségvetési létszámkeret	6	6
74	Iskola étkeztetés összesen:	99 507 000	104 007 000
75	096025 Munkahelyi étkeztetés (4%)		
76	Személyi juttatások	1 700 000	1 400 000
77	Munkaadót terhelő járulékok	210 000	200 000
78	Dologi és egyéb folyó kiadások	5 040 000	3 000 000
79	Munkahelyi étkeztetés összesen:	6 950 000	4 600 000
80	049010 Máshova nem sorolható gazdasági ügyek - vendégétkeztetés (2%)		
81	Személyi juttatások		700 000
82	Munkaadót terhelő járulékok		100 000
83	Dologi és egyéb folyó kiadások		2 040 000
84	Máshova nem sorolható gazdasági ügyek - vendégétkeztetés összesen:		2 840 000
85	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés		
86	Működési költségvetés		
87	Személyi juttatások		
88	Munkaadót terhelő járulékok		
89	Dologi és egyéb folyó kiadások	6 171 000	6 171 000
90	Költségvetési létszámkeret		
91	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés összesen	6 171 000	6 171 000
92	041233 Tízszaabti időtartamú közfoglalkoztatás		
93	Működési költségvetés		
94	Személyi juttatások	26 500 000	30 800 000
95	Munkaadót terhelő járulékok	3 500 000	4 000 000
96	Dologi és egyéb folyó kiadások	500 000	500 000
97	Költségvetési létszámkeret	15	16
98	Közfoglalkoztatás összesen:	30 500 000	35 300 000
99	013320 Köztemető fenntartás és működtetés		
100	Működési költségvetés		
101	Dologi és egyéb folyó kiadások	3 041 470	3 041 470
102	Köztemető fenntartási feladatok összesen	3 041 470	3 041 470
103	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás		
104	Működési költségvetés		
105	Személyi juttatások	8 500 000	9 500 000
106	Munkaadót terhelő járulékok	1 200 000	1 300 000
107	Dologi és egyéb folyó kiadások	3 600 000	3 600 000
108	Költségvetési létszámkeret	1	1
109	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	13 300 000	14 400 000
110	083050 Televízió műsor szolgáltatás		
111	Működési költségvetés		
112	Személyi juttatások	2 300 000	2 600 000
113	Munkaadót terhelő járulékok	350 000	360 000
114	Költségvetési létszámkeret	1	0

	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
115	TV műsor szolg.összesen	2 650 000	2 960 000
116	Önkormányzati szakfeladatok összesen:	455 361 470	536 545 740
117	Devecseri Polgármesteri Hivatal		
118	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (Önkormányzati igazgatási tevékenysége)		
119	Működési költségvetés		
120	Személyi juttatások	130 295 000	189 000 000
121	Munkaadót terhelő járulékok	18 396 000	26 000 000
122	Dologi és egyéb folyó kiadások	21 445 600	21 445 600
123	Költségvetési létszámkeret	18	17
124	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége összesen	170 136 600	236 445 600
125	016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek		
126	Működési költségvetés		
127	Személyi juttatások		2 670 000
128	Munkaadót terhelő járulékok		399 204
129	Dologi és egyéb folyó kiadások		680 000
130	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek összesen:		3 749 204
131	Devecseri Polgármesteri Hivatal összesen:	170 136 600	240 194 804
132	Devecseri Kastélykönyvtár és Művelődésiközpont		
133	082044 Könyvtári szolgáltatások		
134	Működési költségvetés		
135	Személyi juttatások	34 000 000	25 100 000
136	Munkaadót terhelő járulékok	4 700 000	3 400 000
137	Dologi és egyéb folyó kiadások	15 710 000	18 000 000
138	Költségvetési létszámkeret	7	5
139	Könyvtári szolgáltatások összesen	54 410 000	46 500 000
140	082042 Könyvtári állomány gyarapítása		
141	Dologi és egyéb folyó kiadások	2 200 000	2 200 000
142	Könyvtári állomány gyarapítása össz.:	2 200 000	2 200 000
143	082091 Közművelődés-hagyományos közösségi kult. értékek gond.		
144	Működési költségvetés		
145	Személyi juttatások	17 000 000	22 900 000
146	Munkaadót terhelő járulékok	2 600 000	3 130 000
147	Dologi és egyéb folyó kiadások	25 000 000	18 350 000
148	Költségvetési létszámkeret	4	4
149	Közművelődés-hagyományos közösségi kult összesen	44 600 000	44 380 000
150	083030 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása		
151	Működési költségvetés		
152	Személyi juttatások	3 900 000	3 900 000
153	Munkaadót terhelő járulékok	500 000	500 000
154	Dologi és egyéb folyó kiadások	5 200 000	5 200 000
155	Egyéb kiadói tevékenység összesen:	9 600 000	9 600 000
156	083050 TV műsor szolg.összesen		
157	Működési költségvetés		
158	Személyi juttatások	6 500 000	8 000 000
159	Munkaadót terhelő járulékok	880 000	1 100 000
160	Dologi és egyéb folyó kiadások	200 000	200 000
161	Költségvetési létszámkeret	1	1
162	TV műsor szolg.összesen	7 580 000	9 300 000
163	Devecseri Kastélykönyvtár és Művelődésiközpont	118 390 000	111 980 000
164	Vackor Művészeti Modell Óvoda és Mini Bölcsőde		
165	09110 Óvodai nevelés		
166	Működési költségvetés		
167	Személyi juttatások	210 400 000	224 700 000
168	Munkaadót terhelő járulékok	28 832 000	30 844 500
169	Dologi és egyéb folyó kiadások	4 200 000	4 700 000
170	Költségvetési létszámkeret	30	30
171	Óvodai nevelés összesen	243 432 000	260 244 500
172	091140 Óvodai működés		
173	Működési költségvetés		
174	Személyi juttatások	6 300 000	5 200 000
175	Munkaadót terhelő járulékok	870 000	750 000
176	Dologi és egyéb folyó kiadások	20 000 000	22 400 000

	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
177	Költségvetési létszámkeret	1	1
178	Óvodai működés összesen	27 170 000	28 350 000
179	096015 Gyermekétkeztetés (53%)		
180	Működési költségvetés		
181	Személyi juttatások	18 600 000	24 500 000
182	Munkaadót terhelő járulékok	2 700 000	3 500 000
183	Dologi és egyéb folyó kiadások	36 000 000	36 000 000
184	Költségvetési létszámkeret	4	4
185	Gyermekétkeztetés összesen	57 300 000	64 000 000
186	096025 Munkahelyi vendéglátás (2%)		
187	Működési költségvetés		
188	Személyi juttatások	15 500 000	1 200 000
189	Munkaadót terhelő járulékok	2 200 000	160 000
190	Dologi és egyéb folyó kiadások	25 000 000	1 200 000
191	Költségvetési létszámkeret	3	0
192	Munkahelyi vendéglátás összesen	42 700 000	2 560 000
193	049010 Máshova nem sorolt gazdasági ügyek - vendégétkeztetés (43%)		
194	Működési költségvetés		
195	Személyi juttatások		20 000 000
196	Munkaadót terhelő járulékok		2 800 000
197	Dologi és egyéb folyó kiadások		23 000 000
198	Költségvetési létszámkeret		3
199	Munkahelyi vendéglátás összesen	0	45 800 000
200	104031 Gyermekek bölcsődei ellátása		
201	Működési költségvetés		
202	Személyi juttatások	21 800 000	24 500 000
203	Munkaadót terhelő járulékok	3 000 000	3 500 000
204	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 000 000	2 400 000
205	Költségvetési létszámkeret	3	3
206	Gyermekek bölcsődei ellátása összesen	25 800 000	30 400 000
207	104035 Bölcsődei étkeztetés (2%)		
208	Működési költségvetés		
209	Személyi juttatások	1 200 000	1 200 000
210	Munkaadót terhelő járulékok	160 000	160 000
211	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 300 000	1 400 000
212	Költségvetési létszámkeret		
213	Bölcsődei étkeztetés összesen	2 660 000	2 760 000
214	Vackor Óvoda- bölcsőde összesen	399 062 000	434 114 500
215	Devecseri Járóbeteg Szakrendelés		
216	072210 Járóbeteg gyógtító szakellátása		
217	Működési költségvetés		
218	Személyi juttatások		9 228 000
219	Munkaadót terhelő járulékok		420 000
220	Dologi és egyéb folyó kiadások		7 352 000
221	Költségvetési létszámkeret		1
222	Járóbeteg gyógtító szakellátása összesen:		17 000 000
223	072450 Fizioterápiás szolgáltatás		
224	Működési költségvetés		
225	Személyi juttatások		0
226	Munkaadót terhelő járulékok		0
227	Dologi és egyéb folyó kiadások		3 000 000
228	Költségvetési létszámkeret		
229	Fizioterápiás szolgáltatás összesen:		3 000 000
230	Devecseri Járóbeteg Szakrendelés összesen:		20 000 000
231	Pénzeszköz átadások		
232	018020 Helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (szolidaritási hozzájárulás)	55 321 007	67 300 076
233	066020 Városüzemeltetési KFT működésére	96 720 000	88 695 000
234	018030 Civil szervezetek támogatása	13 000 000	13 000 000
235	018030 Pénzeszköz átadás szociális társulásnak	172 360 538	200 257 943
236	018030 Vis maior alap	1 000 000	1 000 000
237	018030 Központi kv-i szervnek	1 000 000	2 000 000
238	104060 Eláztartásoknak iskolakezdési támogatás	2 500 000	5 000 000
239	Önkormányzati pénzeszköz átadások összesen:	341 901 545	377 253 019

	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
240	Működési kiadások összesen:	1 484 851 615	1 720 088 063
241	Felhalmozási célú pe. átadás		
242	066020 Nonprofit Kft.részére Deák térre kandelláberek és lámpák beszerzése		5 055 000
243	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás összesen:		5 055 000
244	Beruházás		
245	013350 Devecser, kerékpárút kialakítása Posta- Dr.Laczay Antal park között és buszből pár kialakítása a Miskei út - Sümegi út környezetében tervezése	889 000	635 000
246	013350 Devecser, kerékpárút kialakítása Szabadság tér - Posta között és gyalogos átkelőhelyek kialakítása és felülvizsgálata a Deák tér és Posta környezetében tervezése	737 000	0
247	013350 Devecser, Miskei utca József Attila utca és Virágzó utca közötti szakaszán kialakításra kerülő kerékpárút engedélyezési és kiviteli terveinek elkészítése	381 000	381 000
248	013350 Devecser, Deák téri parkolók engedélyezési- és kiviteli terveinek elkészítése	610 000	310 000
249	013350 Devecser, 852/3 hrsz. Parkolók kialakításának terve		571 500
250	013350 Devecser 0528/18, 05-3, 0548 Hrsz-ú ingatlanokon aszfalt burkolatú út kialakításának tervezése és engedélyeztetése		285 750
251	013350 Devecser 0582, 0613/13 hrsz.-ú ingatlanokon aszfalt burkolatú út kialakításának tervezése		285 750
252	013350 Nagy László u. kikötése a 7339 j. országos közútra tervezése és engedélyeztetése		285 750
253	013350 Sümegi út Miskei út becsatlakozásánál a Deák tér Szabadság tér csomópontig tartó szaksz kerékpáros folyosó tervezése és engedélyeztetése		762 000
254	013350 Szabadság tér vonatkozásában gyalogátkelőhely létesítése, valamint meglévő csomópont átalakításának tervezése és engedélyeztetése		762 000
255	013350 Posta és Dr.Laczay Antal Park között kerékpárút tervezése és engedélyezése		927 100
256	013350 Miskei út Sümegi út környezetében buszből pár kialakításának tervezése és engedélyeztetése		571 500
257	013350 Petőfi téren 7 db kandelláber az Eszterházy Kastélyban 2 db kandelláber		465 000
258	013350 Versenyképes Járások II. ütem kivitelezése		43 572 801
259	066020 TOP Plusz 3.1.3. pályázat keretében eszközbeszerzés (rendezvényásátor és elektromos bicikli)		7 249 950
260	045160 Külterületi utak fejlesztése - Szilárd burkolatú út kialakítása Nagy László utcakikötése a 7339 j. országos közútra, Devecser 0528/18,0523,0538,0548 hrsz-ú ingatlanokon aszfalt burkolatú út kialakítása, és Devecser 0582,0613/13 hrsz-ú ingatlanokon aszfalt burkolatú út kialakítása		132 030 933
261	Beruházás összesen:	2 617 000	189 096 034
262	Tárgyi eszköz beszerzések		
263	096015 Iskolai étkeztetés eszközbeszerzés	4 000 000	
264	int Polgármesteri Hivatal eszközbeszerzés	8 300 000	2 500 000
265	013350 Klímák beszerzése	174 000	
266	096015 Iskolakonyha szellőztető rendszerének kiépítése	0	
267	int Művelődési Központ projektor beszerzése	200 000	400 000
268	int Művelődési Központ: mosogatógép beszerzés		100 000
269	int Művelődési Központ: szervergép beszerzés		500 000
270	int Művelődési Központ: kamerás fényképezőgép objektívvel		2 000 000
271	072111 I. sz. háziorvosi körzetbe számítógép beszerzése	153 000	
272	013350 Versenyképes járáások program I.ütem keretében gépek, berendezések, felszerelések beszerzése		13 192 952
273	013350 Versenyképes járáások program I.ütem keretében kis.értékű tárgyi eszköz és szellemi termék beszerzése		700 000
274	013350 11 db LED Lámpa telepítése (N+D91"K.ft.)		1 400 000
275	013350 Napelemes lámpák és oszlopok beszerzése (Photonax Kft.)		2 786 000
276	int Óvoda: Napvitorlák beszerzése		1 000 000
277	int Óvoda: Konyhai eszközök beszerzése		3 000 000
278	int Óvoda: Színes nyomtató beszerzése		200 000
279	int Óvoda: Sósobába ionizátor		300 000
280	int Óvoda: Udvari játékok		1 000 000
281	Tárgyi eszköz beszerzés összesen	12 827 000	29 078 952
282	Felújítás		
283	int Polgármesteri Hivatal tetőszerkezetének a fennmaradó javítása	9 500 000	0
284	013350 Bölcsőde fejlesztés uniós forrásból RRF-REP-1.1.2 pályázat	99 912 187	99 912 187
285	int Polgármesteri Hivatal irattár és kazánház tető felújítása	1 493 000	0

5 000 000

116 980 000

		KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
286	int	Óvoda: Viessmann gázkazán hőcserélő csere illetve a kazán szerelvényeinek cseréje	2 000 000	0
287	int	Óvoda: Az épület déli oldalának árnyékoló deszkáinak részbeni javítása illetve cseréje	500 000	0
288	int	Művelődési Központ színházterem fényeinek felújítása, és vezetékelése	4 000 000	0
289	int	Művelődési Központ: színpad felújítása		2 000 000
290	013350	Versenyképes járáások program 1.ütem keretében ingatlanok felújítása		11 480 465
291	013350	Devecser, Csokonai utca - Hársfa utca közötti szakaszon az ivóvízvezeték és a lakossági bekötések cseréje		11 344 503
292	013350	Devecser egykori malomépület meghibásodott tetőrésznek javítása		838 000
293	013350	Óvoda gázkazán javítása		348 000
294	013350	Turulmadars emlékmű felújítása		830 000
295	013350	Devecser Virágzó utca - Miskei utca 1453/2 hrsz.ú területen ivóvíz-gerincvezeték cseréje		3 554 000
296	013350	Devecser, Csokonai utca, Gárdonyi utca és Somogyi Béla utca közötti járdaszakasz felújítása	2 353 340	0
297	013350	Művelődési Központ teakonyha kialakítása		100 000
298	013350	Kastélykönyvtár szálláshely kialakítása		1 000 000
299	013350	Máltai Iskola tornaterem lámpacsere		315 000
300	013350	Szabadság tér 4.szám alatti szociális lakás tető javítása		2 623 000
301	013350	Devecser Csokonai utca Somogyi Béla utca és Dózsa György utca közötti szakaszán járda felújítása		943 000
302	013350	Devecser, Vasút u.buszforduló ivóvízvezeték cseréje		3 507 000
303		Felújítás összesen:	117 405 187	138 795 155
304		Beruházások és felújítások, úniós fejlesztések összesen:	132 849 187	356 970 141
305		Felhalmozási kiadások összesen:	132 849 187	362 025 141
306		Céltartalék, melyből:		
307		Felhalmozási célú:	40 647 431	64 343 414
308		Devecseri víziközmű	33 610 047	4 638 270
309		Lakásalap számla	2 158 349	2 328 109
310		Letéti számla	4 879 035	2 379 035
311		2026. évben megvalósuló beruházásokra, felújításokra elkülönített keret		55 000 000
312		Működési célú:	7 596 619	10 945 619
313		Központi adományszámla	1 596 619	945 619
314		Általános tartalék	6 000 000	10 000 000
315		Tartalékok összesen:	48 244 050	75 289 033
316		Államháztartáson belüli megelőlegzések	24 171 662	28 819 804
317		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 690 116 514	2 186 222 041

DEVECSEI VÁROS ÖNKORMÁNYZAT HÁROM ÉVES TERVE**Működési bevételek és kiadások 2026-2028. évi alakulása**

forintban

Sorszám	MEGNEVEZÉS	2026. évi terv	2027. évi számított	2028. évi számított
	A	B	C	D
1.	BEVÉTELEK			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	824 937 157	833 186 529	841 518 394
3.	Közhatalmi bevételek	428 000 000	432 280 000	436 602 800
4.	Működési bevételek	149 455 000	150 949 550	152 459 046
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	139 599 186	140 995 178	142 405 130
6.	Működési célú átvett pénzeszközök EU-s forrásból	0	0	0
7.	Előző évi pénzmaradvány	85 677 023	86 533 793	87 399 131
8.	Egyéb átvett pénzeszköz/hiány	132 185 120	133 506 971	134 842 041
9.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 759 853 486	1 777 452 021	1 795 226 541
10.	KIADÁSOK			
11.	Személyi juttatások	708 088 000	715 168 880	722 320 569
12.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	96 476 704	97 441 471	98 415 886
13.	Dologi kiadás	535 270 340	540 623 043	546 029 274
14.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000	3 030 000	3 060 300
15.	Egyéb működési célú kiadások	377 253 019	381 025 549	384 835 805
16.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	28 819 804	29 108 002	29 399 082
17.	Általános tartalék	10 000 000	10 100 000	10 201 000
18.	Működési célú céltartalék	945 619	955 075	964 626
19.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 759 853 486	1 777 452 021	1 795 226 541

0

Felhalmozási bevételek és kiadások 2026-2028. évi alakulása

forintban

Sorszám	MEGNEVEZÉS	2026. évi terv	2027. évi számított	2028. évi számított
	A	B	C	D
	BEVÉTELEK			
1.	Felhalmozási és töle jellegű bevételek	4 000 000	4 040 000	4 161 200
2.	Felhalmozási támogatások EU-s forrásból	99 912 187	100 911 309	103 938 648
3.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁH-n kívülről (hiány)	37 579 000	62 761 361	245 360 070
4.	Felhalmozási célú pénzmaradvány	50 446 480	50 950 945	52 479 473
5.	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	55 851 301	31 603 243	28 999 172
6.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel	178 579 587	180 365 383	
7.	Felhalmozási célú bevételek összesen	426 368 555	430 632 241	434 938 563
8.	KIADÁSOK			
9.	Önkormányzati beruházások	218 174 986	220 356 736	222 560 303
10.	Önkormányzati felújítások	38 882 968	39 271 798	39 664 516
11.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	5 055 000	5 105 550	5 156 606
12.	EU-s támogatásból megvalósuló beruházások	99 912 187	100 911 309	101 920 422
13.	Felhalmozási célú céltartalék	64 343 414	64 986 848	65 636 717
14.	Hitel visszafizetés			
15.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	426 368 555	430 632 241	434 938 563

Bevételek összesen	2 186 222 041	2 208 084 261	2 230 165 104
Kiadások összesen	2 186 222 041	2 208 084 261	2 230 165 104
	0	0	0

DEVECSER VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERVE

Sor sz.	Bevétel megnevezése	Előirányzat												December				
		A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L		M	N		
1.	Nyitó pénzkészlet			0														
2.	Működési bevételek + ÁFA	149 455 000	6 225 233	6 225 233	6 225 233	6 225 233	6 225 233	6 225 233	6 225 233	6 225 233	6 225 233	6 225 233	6 225 233	6 225 233	6 225 233	6 225 233	80 977 437	
3.	Helyi adók	425 500 000				62 388 175	35 000 000											201 550 800
4.	Átengedett központi adók	0																0
5.	Egyéb sajátos bevételek	2 500 000	230 000	230 000	230 000	230 000	230 000	230 000	230 000	230 000	230 000	230 000	230 000	230 000	230 000	230 000	-30 000	
6.	Felhalmozási és tökejellegű bevételek	4 000 000																300 000
7.	Önk. költségvet. tám. (hozzájár.)	824 937 157	32 600 000	32 600 000	32 600 000	32 600 000	32 600 000	32 600 000	32 600 000	32 600 000	32 600 000	32 600 000	32 600 000	32 600 000	32 600 000	32 600 000	466 337 157	
8.	Támogatás értékű működési bevétel	318 178 773	7 823 640	7 823 640	7 823 640	7 823 640	7 823 640	7 823 640	7 823 640	7 823 640	7 823 640	7 823 640	7 823 640	7 823 640	7 823 640	7 823 640	232 118 733	
9.	Véglegesen átvett pénzeszközök - működési hitel	132 185 120																132 185 120
10.	Felhalmozási támogatások	0																0
11.	Felhalmozási pe. átv. EU-s forrásból	0																0
12.	Véglegesen átvett pénzeszközök - felhalmozási hitel	137 491 187			27 878 296											9 000 603		78 491 187
13.	elöző évi pénzmáradvány	191 974 804	31 936 569	31 936 569														86 564 595
14.	Önkormányzat összesen	2 186 222 041	78 815 442	74 757 169	109 267 048	81 878 873	46 878 873	120 352 513	46 878 873	69 965 086	173 439 898	55 879 476	49 613 761	1 278 495 029	434 818 996	26 527 073		
15.	Záró pénzkészlet		-52 386 353	-97 264 715	-107 633 199	-145 389 857	-218 146 516	-217 429 534	-290 186 193	-339 856 639	-307 817 832	-349 277 386						
16.	Kiadás megnevezése	Előirányzat	Előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December			
17.	Személyi juttatás	708 088 000	35 302 193	35 302 193	35 302 193	35 302 193	35 302 193	35 302 193	35 302 193	35 302 193	35 302 193	35 302 193	35 302 193	35 302 193	35 302 193	319 763 877		
18.	Munkaadókat terhelő járulékok	96 476 704	8 039 725	8 039 725	8 039 725	8 039 725	8 039 725	8 039 725	8 039 725	8 039 725	8 039 725	8 039 725	8 039 725	8 039 725	8 039 725	8 039 725		
19.	Dologi kiadások	535 270 340	44 605 862	44 605 862	44 605 862	44 605 862	44 605 862	44 605 862	44 605 862	44 605 862	44 605 862	44 605 862	44 605 862	44 605 862	44 605 862	44 605 862		
20.	Támogatás értékű működési kiadás	267 558 019	22 296 502	22 296 502	22 296 502	22 296 502	22 296 502	22 296 502	22 296 502	22 296 502	22 296 502	22 296 502	22 296 502	22 296 502	22 296 502	22 296 502	66 889 505	
21.	Műk. célú pe. átadás államházt.kivülre	109 695 000	9 141 250	9 141 250	9 141 250	9 141 250	9 141 250	9 141 250	9 141 250	9 141 250	9 141 250	9 141 250	9 141 250	9 141 250	9 141 250	9 141 250	9 141 250	
22.	Ellátottak juttatásai	3 000 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	
23.	Felújítás ÁFA-val	138 795 155	11 566 263	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125 236 432
24.	Beruházás ÁFA-val	218 174 986																198 401 886
25.	Felhalmozási célú átadás államházt.kivülre	5 055 000																5 055 000
26.	Államházt.belüli megelőlegezés	28 819 804																28 819 804
27.	Általános tartalék	10 000 000																10 000 000
28.	Működési célú céltartalék	64 343 414																64 343 414
29.	Felhalmozási cél tartalék	945 619																945 619
30.	Önkormányzat összesen	2 186 222 041	131 201 795	119 635 532	119 635 532	119 635 532	119 635 532	119 635 532	119 635 532	119 635 532	119 635 532	141 401 092	97 339 030	135 155 371	817 148 960			

0

Devecser Város Önkormányzat kötelező, államigazgatási és önként vállalt feladatai

forintban

sorszám	A	B	C	D	E
	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2026. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1	045160				
2					
3					
4					
5	013350				
6					
7					
8					
9					
10					
11	011130				
12					
13					
14					
15					
16					
17	064010				
18					
19					
20					
21	066010				
22					
23					
24					
25	066020				
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32	031030				
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39	072111				
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46	074031				
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53	074032				
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60	104060				
61					
62					
63					
64	107060				
65					
66					

67		Egyéb szociális ellátás összesen	23 000 000	1 500 000	21 500 000	
68	096015	Gyermekétkeztetés (Iskolai étkeztetés)				
69		Működési költségvetés				
70		Személyi juttatások	31 000 000	31 000 000		
71		Munkaadót terhelő járulékok	4 300 000	4 300 000		
72		Dologi és egyéb folyó kiadások	68 707 000	68 707 000		
73		Költségvetési létszámkeret	6	6		
74		Iskola étkeztetés összesen:	104 007 000	104 007 000		
75	096025	Munkahelyi étkeztetés				
76		Személyi juttatások	1 400 000	1 400 000		
77		Munkaadót terhelő járulékok	200 000	200 000		
78		Dologi és egyéb folyó kiadások	3 000 000	3 000 000		
79		Munkahelyi étkeztetés összesen:	4 600 000	4 600 000		
80	049010	Máshova nem sorolható gazdasági ügyek - vendégétkeztetés				
81		Személyi juttatások	700 000	700 000		
82		Munkaadót terhelő járulékok	100 000	100 000		
83		Dologi és egyéb folyó kiadások	2 040 000	2 040 000		
84		Máshova nem sorolható gazdasági ügyek - vendégétkeztetés összesen:	2 840 000	2 840 000		
85	104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés				
86		Működési költségvetés				
87		Személyi juttatások				
88		Munkaadót terhelő járulékok				
89		Dologi és egyéb folyó kiadások	6 171 000	6 171 000		
90		Költségvetési létszámkeret				
91		Intézményen kívüli gyermekétkeztetés összesen	6 171 000	6 171 000		
92	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás				
93		Működési költségvetés				
94		Személyi juttatások	30 800 000		30 800 000	
95		Munkaadót terhelő járulékok	4 000 000		4 000 000	
96		Dologi és egyéb folyó kiadások	500 000		500 000	
97		Költségvetési létszámkeret	16		16	
98		Közfoglalkoztatás összesen:	35 300 000		35 300 000	
99	013320	Közműtő fenntartás és működtetés				
100		Működési költségvetés				
101		Dologi és egyéb folyó kiadások	3 041 470	3 041 470		
102		Közműtő fenntartási feladatok összesen	3 041 470	3 041 470		
103	107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás				
104		Működési költségvetés				
105		Személyi juttatások	9 500 000		9 500 000	
106		Munkaadót terhelő járulékok	1 300 000		1 300 000	
107		Dologi és egyéb folyó kiadások	3 600 000		3 600 000	
108		Költségvetési létszámkeret	1		1	
109		Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	14 400 000		14 400 000	
110	083050	Televízió műsor szolgáltatás				
111		Működési költségvetés				
112		Személyi juttatások	2 600 000	2 600 000		
113		Munkaadót terhelő járulékok	360 000	360 000		
114		Költségvetési létszámkeret	0	0		
115		TV műsor szolg.összesen	2 960 000	2 960 000		
116		Önkormányzati szakfeladatok összesen:	536 645 740	460 215 740	76 330 000	
117		Devecseri Polgármesteri Hivatal				
118	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (Önkormányzati igazgatási tevékenység)				
119		Működési költségvetés				
120		Személyi juttatások	189 000 000	189 000 000		
121		Munkaadót terhelő járulékok	26 000 000	26 000 000		
122		Dologi és egyéb folyó kiadások	21 445 600	21 445 600		
123		Költségvetési létszámkeret	17	17		
124		Önkormányzatok igazgatási tevékenysége összesen	236 445 600	236 445 600		
125	016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek				
126		Működési költségvetés				
127		Személyi juttatások	2 670 000	2 670 000		
128		Munkaadót terhelő járulékok	399 204	399 204		
129		Dologi és egyéb folyó kiadások	680 000	680 000		
130		Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek összesen:	3 749 204	3 749 204		
131		Devecseri Polgármesteri Hivatal összesen:	240 194 804	240 194 804		
132		Devecseri Kastélykönyvtár és Művelődésközpont				
133	082044	Könyvtári szolgáltatások				
134		Működési költségvetés				
135		Személyi juttatások	25 100 000	25 100 000		
136		Munkaadót terhelő járulékok	3 400 000	3 400 000		
137		Dologi és egyéb folyó kiadások	18 000 000	18 000 000		
138		Költségvetési létszámkeret	5	5		
139		Könyvtári szolgáltatások összesen	46 500 000	46 500 000		

140	082042	Könyvtári állomány gyarapítása				
141		Dologi és egyéb folyó kiadások	2 200 000	2 200 000		
142		Könyvtári állomány gyarapítása össz.:	2 200 000	2 200 000		
143	082091	Közművelődés-hagyományos közösségi kult. értékek gond.				
144		Működési költségvetés				
145		Személyi juttatások	22 900 000	22 900 000		
146		Munkaadót terhelő járulékok	3 130 000	3 130 000		
147		Dologi és egyéb folyó kiadások	18 350 000	18 350 000		
148		Költségvetési létszámkeret	4	4		
149		Közművelődés-hagyományos közösségi kult összesen	44 380 000	44 380 000		
150	083030	Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása				
151		Működési költségvetés				
152		Személyi juttatások	3 900 000	3 900 000		
153		Munkaadót terhelő járulékok	500 000	500 000		
154		Dologi és egyéb folyó kiadások	5 200 000	5 200 000		
155		Egyéb kiadói tevékenység összesen:	9 600 000	9 600 000		
156	083050	TV műsor szolg.összesen				
157		Működési költségvetés				
158		Személyi juttatások	8 000 000	8 000 000		
159		Munkaadót terhelő járulékok	1 100 000	1 100 000		
160		Dologi és egyéb folyó kiadások	200 000	200 000		
161		Költségvetési létszámkeret	1	1		
162		TV műsor szolg.összesen	9 300 000	9 300 000		
163		Devecseri Kastélykönyvtár és Művelődésisközpont	111 980 000	111 980 000	0	
164		Vackor Művészeti Modell Óvoda és Mini Bölcsőde				
165	09110	Óvodai nevelés				
166		Működési költségvetés				
167		Személyi juttatások	224 700 000	224 700 000		
168		Munkaadót terhelő járulékok	30 844 500	30 844 500		
169		Dologi és egyéb folyó kiadások	4 700 000	4 700 000		
170		Költségvetési létszámkeret	30	30		
171		Óvodai nevelés összesen	260 244 500	260 244 500		
172	091140	Óvodai működés				
173		Működési költségvetés				
174		Személyi juttatások	5 200 000	5 200 000		
175		Munkaadót terhelő járulékok	750 000	750 000		
176		Dologi és egyéb folyó kiadások	22 400 000	22 400 000		
177		Költségvetési létszámkeret	1	1		
178		Óvodai működés összesen	28 350 000	28 350 000		
179	096015	Gyermekétkeztetés				
180		Működési költségvetés				
181		Személyi juttatások	24 500 000	24 500 000		
182		Munkaadót terhelő járulékok	3 500 000	3 500 000		
183		Dologi és egyéb folyó kiadások	36 000 000	36 000 000		
184		Költségvetési létszámkeret	4	4		
185		Gyermekétkeztetés összesen	64 000 000	64 000 000		
186	096025	Munkahelyi vendéglátás				
187		Működési költségvetés				
188		Személyi juttatások	1 200 000	1 200 000		
189		Munkaadót terhelő járulékok	160 000	160 000		
190		Dologi és egyéb folyó kiadások	1 200 000	1 200 000		
191		Költségvetési létszámkeret	0	0		
192		Munkahelyi vendéglátás összesen	2 560 000	2 560 000		
193	049010	Máshova nem sorolható gazdasági ügyek - vendégétkeztetés				
194		Működési költségvetés				
195		Személyi juttatások	20 000 000	0	20 000 000	
196		Munkaadót terhelő járulékok	2 800 000	0	2 800 000	
197		Dologi és egyéb folyó kiadások	23 000 000	0	23 000 000	
198		Költségvetési létszámkeret	3	0	3	
199		Máshova nem sorolható gazdasági ügyek - vendégétkeztetés összesen:	45 800 000	0	45 800 000	
200	104031	Gyermekek bölcsődei ellátása				
201		Működési költségvetés				
202		Személyi juttatások	24 500 000	24 500 000		
203		Munkaadót terhelő járulékok	3 500 000	3 500 000		
204		Dologi és egyéb folyó kiadások	2 400 000	2 400 000		
205		Költségvetési létszámkeret	3	3		
206		Gyermekek bölcsődei ellátása összesen	30 400 000	30 400 000		
207	104035	Bölcsődei étkeztetés				
208		Működési költségvetés				
209		Személyi juttatások	1 200 000	1 200 000		
210		Munkaadót terhelő járulékok	160 000	160 000		
211		Dologi és egyéb folyó kiadások	1 400 000	1 400 000		
212		Költségvetési létszámkeret	0	0		
213		Bölcsődei étkeztetés összesen	2 760 000	2 760 000		
214		Vackor Óvoda- bölcsőde összesen	434 114 500	388 314 500	45 800 000	
215		Devecseri Járóbeteg Szakrendelés				

216	072210	Járóbetegek gyógyító szakellátása			
217		Működési költségvetés			
218		Személyi juttatások	9 228 000		9 228 000
219		Munkaadót terhelő járulékok	420 000		420 000
220		Dologi és egyéb folyó kiadások	7 352 000		7 352 000
221		Költségvetési létszámkeret	1		1
222		Járóbetegek gyógyító szakellátása összesen:	17 000 000		17 000 000
223	072450	Fizioterápiás szolgáltatás	0		0
224		Működési költségvetés	0		0
225		Személyi juttatások	0		0
226		Munkaadót terhelő járulékok	0		0
227		Dologi és egyéb folyó kiadások	3 000 000		3 000 000
228		Költségvetési létszámkeret	0		0
229		Fizioterápiás szolgáltatás összesen:	3 000 000		3 000 000
230		Devecseri Járóbetegek szakrendelés összesen:	20 000 000		20 000 000
231		Devecser Város Önkormányzata			
232		Pénzeszköz átadások			
233	018020	Helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetési (szolidaritási hozzájárulás)	67 300 076	67 300 076	
234	066020	Városüzemeltetési KFT működésére	88 695 000	88 695 000	
235	018030	Civil szervezetek támogatása	13 000 000		13 000 000
236	018030	Pénzeszköz átadás szociális társulásnak	200 257 943	200 257 943	
237	018030	Vis maior alap	1 000 000		1 000 000
238	018030	Központi kv-i szervnek	2 000 000		2 000 000
239	104060	Háztartásoknak iskolakezdési támogatás	5 000 000		5 000 000
240		Önkormányzati pénzeszköz átadások összesen:	377 253 019	356 253 019	21 000 000
241		Működési kiadások összesen:	1 720 088 063	1 558 958 063	163 130 000
242		Felhalmozási célú pe. átadás			
243	066020	Nonprofit Kft.részére Deák térre kandelláberek és lámpák beszerzése	5 055 000	5 055 000	
244		Beruházás			
245	013350	Devecser, kerékpárút kialakítása Posta- Dr.Laczay Antal park között és buszöböl pár kialakítása a Miskei út - Sümegi út környezetében tervezése	635 000	635 000	
246	013350	Devecser, Miskei utca József Attila utca és Virágzó utca közötti szakaszán kialakításra kerülő kerékpárút engedélyezési és kiviteli terveinek elkészítése	381 000	381 000	
247	013350	Devecser, Deák téri parkolók engedélyezési- és kiviteli terveinek elkészítése	310 000	310 000	
248	013350	Devecser, 852/3 hrsz. Parkolók kialakításának terve	571 500	571 500	
249	013350	Devecser 0528/18, 05-3, 0548 Hrsz-ú ingatlanokon aszfalt burkolatú út kialakításának tervezése és engedélyeztetése	285 750	285 750	
250	013350	Devecser 0582, 0613/13 hrsz.-ú ingatlanokon aszfalt burkolatú út kialakításának tervezése	285 750	285 750	
251	013350	Nagy László u. kikötése a 7339 j. országos közútra tervezése és engedélyeztetése	285 750	285 750	
252	013350	Sümegi út Miskei út becsatlakozásánál a Deák tér Szabadság tér csomópontú tartó szakasz kerékpáros folyósó tervezése és engedélyeztetése	762 000	762 000	
253	013350	Szabadság tér vonatkozásában gyalogátkelhely létesítése, valamint meglévő csomópont átalakításának tervezése és engedélyeztetése	762 000	762 000	
254	013350	Posta és Dr.Laczay Antal Park között kerékpárút tervezése és engedélyezése	927 100	927 100	
255	013350	Miskei út Sümegi út környezetében buszöböl pár kialakításának tervezése és engedélyeztetése	571 500	571 500	
256	013350	Petőfi téren 7 db kandelláber az Eszterházy Kastélyban 2 db kandelláber	465 000	465 000	
257	013350	Versenyképes Járások II. ütem kivitelezése	43 572 801	43 572 801	
258	066020	TOP Plusz 3.1.3. pályázat keretében eszközbeszerzés (rendezvénylátó és elektromos bicikli)	7 249 950	7 249 950	
259	045160	Külterületi utak fejlesztése - Szilárd burkolatú út kialakítása Nagy László utcakikötése a 7339 j.országos közútra, Devecser 0528/18,0523,0538,0548 hrsz-ú ingatlanokon aszfalt burkolatú út kialakítása, és Devecser 0582,0613/13 hrsz-ú ingatlanokon aszfalt burkolatú út kialakítása	132 030 933	132 030 933	
260		Beruházás összesen:	189 096 034	189 096 034	
261		Tárgyi eszköz beszerzések			
262	int	Polgármesteri Hivatal eszközbeszerzés	2 500 000	2 500 000	
263	013350	Klímák beszerzése	0	0	
264	096015	Iskolakonyha szellőztető rendszerének kiépítése	0	0	
265	int	Művelődési Központ projektor beszerzése	400 000	400 000	
266	int	Művelődési Központ: mosogatógép beszerzés	100 000	100 000	
267	int	Művelődési Központ: szervergép beszerzés	500 000	500 000	
268	int	Művelődési Központ: kamerás fényképezőgép objektívvel	2 000 000	2 000 000	
269	072111	I. sz. háziorvosi körzetbe számítógép beszerzése	0	0	
270	013350	Versenyképes járáások program I.ütem keretében gépek, berendezések, felszerelések beszerzése	13 192 952	13 192 952	
271	013350	Versenyképes járáások program I.ütem keretében kis,értékű tárgyi eszköz és szellemi termék beszerzése	700 000	700 000	
272	013350	10 db LED Lámpa telepítése (N+D91"Kft.)	1 400 000	1 400 000	
273	013350	Napelemes lámpák és oszlopok beszerzése (Photonax Kft.)	2 786 000	2 786 000	
274	int	Óvoda: Napvitorlák beszerzése	1 000 000	1 000 000	
275	int	Óvoda: Konyhai eszközök beszerzése	3 000 000	3 000 000	
276	int	Óvoda: Színes nyomtató beszerzése	200 000	200 000	
277	int	Óvoda: Sósobába ionizátor	300 000	300 000	

278	int	Óvoda: Udvari játékok	1 000 000	1 000 000		
279		Tárgyi eszköz beszerzés összesen	29 078 952	29 078 952		
280		Felújítás				
281		Bölcsőde fejlesztés uniós forrásból RRF-REP-1.1.2 pályázat	99 912 187	99 912 187		
282	int	Művelődési Központ: színpad felújítása	2 000 000	2 000 000		
283	013350	Versenyképes járárok program I.ütem keretében ingatlanok felújítása	11 480 465	11 480 465		
284	013350	Devecser, Csokonai utca - Hársfa utca közötti szakaszon az ivóvízvezeték és a lakossági bekötések cseréje	11 344 503	11 344 503		
285	013350	Devecser egykori malomépület meghibásodott tetőrésznek javítása	838 000	838 000		
286	013350	Óvoda gázkazán javítása	348 000	348 000		
287	013350	Turulmadars emlékmű felújítása	830 000	830 000		
288	013350	Devecser Virágzó utca - Miskei utca 1453/2 hrsz.ú területen ivóvíz-gerincevezeték cseréje	3 554 000	3 554 000		
289	013350	Művelődési Központ teakonyha kialakítása	100 000	100 000		
290	013350	Kastélykönyvtár szálláshely kialakítása	1 000 000	1 000 000		
291	013350	Máltai Iskola tomaterelem lámpacsere	315 000	315 000		
292	013350	Szabadság tér 4.szám alatti szociális lakás tető javítása	2 623 000	2 623 000		
293	013350	Devecser Csokonai utca Somogyi Béla utca és Dózsa György utca közötti szakaszán járda felújítása	943 000	943 000		
294	013350	Devecser, Vasút u.buszforduló ivóvízvezeték cseréje	3 507 000	3 507 000		
295		Felújítás összesen:	138 795 155	138 795 155		
296		Beruházások és felújítások, uniós fejlesztések összesen:	356 970 141	356 970 141		
297		Felhalmozási kiadások összesen:	362 025 141	362 025 141		
298		Céltartalék, melyből:				
299		Felhalmozási célú:	64 343 414	64 343 414		
300		Devecseri víziközmű	4 638 270	4 638 270		
301		Lakásalap számla	2 326 109	2 326 109		
302		Letéti számla	2 379 035	2 379 035		
303		Működési célú:	10 945 619	10 945 619		
304		Központi adományszámla	945 619	945 619		
305		Általános tartalék	10 000 000	10 000 000		
306		Tartalékok összesen:	75 289 033	75 289 033		
307		Államháztartáson belüli megelőlegzések	28 819 804	28 819 804		
308		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 186 222 041	2 023 092 041	163 130 000	

Devecser Város Önkormányzat létszámkerete

	Megnevezés	2025.évi létszámkeret (fő)		2026.évi létszámkeret (fő)	
		teljes munkaidőben	Részmunka-időben	teljes munkaidőben	Részmunka-időben
1.	Önkormányzat				
2.	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége				
3.	Polgármester	1		1	
4.	Alpolgármester				
5.	Város községgazdálkodás				
6.	START progr.irányító	0		0	
7.	technikai foglalkoztatott			0	
8.	Közterületrendezés feladatai				
9.	mezőőr	1		0	
10.	Házi orvosi szolgálat				
11.	orvos				
12.	asszisztens	2		2	
15.	Iskolai intézményi étkeztetés				
16.	konyhai dolgozó	6		6	
17.	technikai foglalkoztatott				
18.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás				
19.	Közfoglalkoztatott – hosszabb időtartamban	15		16	
20.	Tanyagondnoki szolgálat				
21.	Tanyagondnok	1		1	
22.	Önkormányzat összesen	26	0	26	0
23.	Devecseri Polgármesteri Hivatal				
24.	köztisztviselők	17		16	
25.	technikai foglalkoztatott	1		1	
26.	Devecseri Polgármesteri Hivatal összesen	18	0	17	0
27.	Devecseri Kastélykönyvtár és Művelődési Központ				
28.	könyvtári alkalmazottak	7		4	1
29.	Közművelődési alkalmazottak	5		4	1
30.	Városi könyvtár és Művelődési Ház összesen	12	0	8	2
35.	Vackor Művészeti Modell Óvoda és Mini Bölcsőde				
36.	Óvodapedagógus	15		15	
37.	óvodapedagógus munkáját segítő	14		14	
38.	konyhai dolgozó	8		8	
39.	technikai foglalkoztatott	1		1	
40.	bölcsődei alkalmazott gondozónő	2		2	
41.	bölcsődei alkalmazott dajka	1		1	
42.	összesen	41	0	41	0
43.	Devecseri Járóbeteg Szakrendelés				
44.	Intézményvezető				1
45.	összesen				1
	Létszám összesen	97	0	92	3

Munkahelyi étkeztetés élelmezési normája
2026. április 1. napjától

Megnevezés		Napi nyersanyag + rezsiköltség Ft/fő/nap	Térítési díj Ft/fő/nap
	Vackor Művészeti Modellóvoda és Mini Bölcsőde		
	alkalmazott	3 516 Ft	
1.	vendég, szociális étkezők	2 486 Ft	
	Devecseri Gárdonyi Géza Általános Iskola		
	alkalmazott	1 123 Ft	
2.	vendég	1 170 Ft	

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(mentességek, kedvezmények)**

Devecser Város Önkormányzata képviselő-testületének 18/2020. (XII.11.) önkormányzati rendelete a helyi iparüzési adóról		
3. § Mentés a helyi iparüzési adó fizetése alól a háziorvos, védőnő vállalkozó, ha vállalkozási szintű iparüzési adóalapja az adóévben a 20 millió forintot nem haladja meg.	1	260 952
Mentességek összesen	1	260 952

Intézményi étkeztetés normatív térítési díj - kedvezmény		
1997. évi XXXI. Törvény 151. §		
INTÉZMÉNY	fő	forintban
Bölcsőde		
100%-os kedvezmény	6	834 900
Óvoda		
100%-os kedvezmény	174	21 245 400
Általános Iskola		
50%-os kedvezmény	61	4 551 000
100%-os kedvezmény	127	20 440 650
Kedvezmények összesen	368	47 071 950

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások	
Helyi adó mentességek	260 952
Térítési díj kedvezmények	47 071 950
Összesen	47 332 902

13. melléklet a 6/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat helyi lakásépítési és lakásvásárlási támogatására nyújtott kölcsönök állománya

forintban

Megnevezés	Állomány 2025.XII.31.	Rövid lejáratú követelés 2026. év	Hosszú lejáratú követelés 2027. év	Hosszú lejáratú követelés 2028.év	2028. év után
Lakások kölcsön állománya	1 695 266	1 075 380	139.950,-	139.950,-	434 980

Devecser Város Önkormányzat

2026. évi költségvetése

forintban

Sor szám	Bevételek		2025. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT
		A	B	C
1.	B1	Önkormányzatok költségvetési támogatása	687 803 247	824 937 157
2.	B1	Működési célú átvett pénzeszköz EU forrásból	0	0
4.	B1	Egészségügy finanszírozásra átvett pénzeszköz	40 096 800	36 565 200
5.	B1	Elkülönített állami pénzalapból támogatás (közfoglalkoztatások, MVH támogatások)	35 024 360	103 033 986
6.	B1	Működési célú átvett pénzeszköz helyi önkormányzatoktól		
7.	B1	Támogatásértékű működési bevétel összesen	762 924 407	964 536 343
8.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
9.	B2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz EU forrásból		
10.	B2	Támogatásértékű felhalmozási bevétel összesen	0	0
11.	B3	Építményadó	49 823 000	55 000 000
14.	B3	Telekadó	54 423 000	70 000 000
15.	B3	Állandó jelleggel végzett iparüzési adó	300 000 000	300 000 000
16.	B3	Talajterhelési díj	1 000 000	500 000
17.	B3	Egyéb közhatalmi bevételek (mezőőri járulék)	721 000	0
18.	B3	Pótlék bírság, egyéb közhatalmi bevételek	2 500 000	2 500 000
19.	B3	Közhatalmi bevételek összesen	408 467 000	428 000 000
20.	B4	Készletértékesítés ellenértéke		
21.	B4	Szolgáltatások ellenértéke	11 000 000	11 000 000
22.	B4	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	27 200 000	27 200 000
23.	B4	Tulajdonosi bevételek (bérleti díjak)	48 000 000	50 000 000
24.	B4	Ellátási díjak (gyermek és felnőtt étkeztetés)	9 100 000	9 100 000
25.	B4	Kiszámlázott ÁFA	9 500 000	9 500 000
26.	B4	Kamat bevételek	2 000 000	0
27.	B4	Egyéb működési bevételek	3 200 000	3 200 000
28.	B4	Működési bevételek összesen	110 000 000	110 000 000
29.	B5	Ingatlanok értékesítése	4 000 000	4 000 000
30.	B5	Felhalmozási célú bevétel	99 912 187	278 491 774
31.	B5	Felhalmozási bevétel összesen	103 912 187	282 491 774
32.	B6	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	139 943 973	132 185 120
33.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	31 290 340	37 579 000
34.	B7	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	171 234 313	169 764 120
35.	B8	Hitel felvétel EU-s programokhoz		
36.	B8	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra	64 984 057	69 057 160
37.	B8	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	40 647 431	106 297 781
38.		EU-s pályázatok maradványa	0	0
39.	B8	Előző évi pénzmaradvány összesen	105 631 488	175 354 941
40.		Bevételek összesen	1 662 169 395	2 130 147 178

Sor szám	Kiadások		2025. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT
		A	B	C
1.	K1	Személyi juttatások összesen	114 600 000	145 990 000
2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok	15 720 000	19 813 000
3.	K3	Dologi kiadások összesen	322 041 470	367 742 740
4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (szociális segélyek)	3 000 000	3 000 000
5.	K5	Működési célú pénzeszköz átadás költségvetési szervnek	55 321 007	67 300 076
6.	K5	Működési célú pénzeszköz átadás Szociális Társulásnak	172 360 538	200 257 943
7.	K5	Működés célú pénzeszköz átadás többségi tul. Szervnek	96 720 000	88 695 000
8.	K5	Működés célú pénzeszköz átadás háztartásoknak	4 500 000	5 000 000
9.	K5	Egyéb civil és nonprofit szervezetek támogatása	13 000 000	13 000 000
10.	K5	Vis maior alap	1 000 000	1 000 000
11.	K5	Központi kv-i szervnek	1 000 000	2 000 000
12.	K5	Működési célú pénzeszköz átadások összesen	341 901 545	377 253 019
13.	K5	Felhalmozási céltartalék (lakásalap)	2 158 349	2 326 109

Sor szám	Kiadások		2025. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT
	A		B	C
14.	K5	Felhalmozási céltartalék (víziközmű)	33 610 047	4 638 270
15.	K5	Központi adományszámla	1 596 619	945 619
16.	K5	Letéti számla	4 879 035	2 379 035
17.	K5	Általános tartalék	6 000 000	10 000 000
18.	K5	2026. évben megvalósuló beruházásokra, felújításokra elkülönített tartalék		55 000 000
20.	K5	Tartalék összesen	48 244 050	75 289 033
21.	K6	Beruházások	2 617 000	189 096 034
22.	K6	Tárgyi eszköz beszerzések	4 327 000	18 078 952
23.	K7	Felújítások	102 265 527	136 795 155
24.	K8	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás többségi tulajdonban lévő szervnek		5 055 000
25.	K8	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás összesen	0	5 055 000
26.	K9	Áh-on belüli megelőlegzések	24 171 662	28 819 804
27.	K9	Központi irányítószervi támogatás - Polgármesteri Hivatal	188 727 977	240 047 345
28.	K9	Központi irányítószervi támogatás - Könyvtár Műv.ház	117 237 064	110 162 912
29.	K9	Központi irányítószervi támogatás - Vackor óvoda	377 316 100	393 004 184
	K9	Központi irányítószervi támogatás - Devecseri Szakrendelő		20 000 000
30.	K9	Finanszírozási kiadások összesen	683 281 141	763 214 441
31.		Költségvetési kiadások összesen	1 662 169 395	2 130 147 178
		Költségvetési létszámkeret	28	26

Kiadások kormányfunkciónként	2025. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT
1. 011130 Önkormányzatok önk.hivatalok ig.tevékenysége		
Személyi juttatások	30 000 000	35 100 000
Munkaadót terhelő járulékok	3 900 000	4 873 000
Dologi és egyéb folyó kiadások	14 500 000	12 000 000
Költségvetési létszámkeret	1	1
Kiadások összesen	48 400 001	51 973 000
2. 013320 Köztemető fenntartás és működtetés		
Dologi és egyéb folyó kiadások	3 041 470	3 041 470
Beruházás - eszközbeszerzés		
Kiadások összesen	3 041 470	3 041 470
3. 013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcs.fel.		
Személyi juttatások		0
Munkaadót terhelő járulékok		0
Dologi és egyéb folyó kiadások	102 000 000	112 000 000
Beruházás	2 617 000	49 815 151
Felújítás	102 265 527	136 795 155
Tárgyi eszköz beszerzés	174 000	18 078 952
Kiadások összesen	207 056 527	316 689 258
4. 018010 Önkormányzatok elsz.a központi költségvetéssel		
Helyi önkormányzatok elszámolásból származó befizetései	0	0
Államháztartási megelőlegzések	24 171 662	28 819 804
Kiadások összesen	24 171 662	28 819 804
5. 018020 Önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései		
Működési célú pénzeszköz átadás	55 321 007	67 300 076
Kiadások összesen	55 321 007	67 300 076
6. 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek		
Működési célú pénzeszköz átadás	187 360 538	216 257 943
Tartalékok	48 244 050	75 289 033
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás		0
Központi irányítószervi finanszírozás	683 281 141	763 214 441
Kiadások összesen	918 885 729	1 054 761 417
7. 031030 Közterület rendjének fenntartása		
Személyi juttatások	1 100 000	0
Munkaadót terhelő járulékok	160 000	0
Dologi és egyéb folyó kiadások	400 000	0
Beruházás - eszközbeszerzés	0	0

Sor szám	Kiadások	2025. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT
	A	B	C
	Költségvetési létszámkeret	1	0
	Kiadások összesen	1 660 000	0
8.	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás		
	Személyi juttatások	26 500 000	30 800 000
	Munkaadót terhelő járulékok	3 500 000	4 000 000
	Dologi és egyéb folyó kiadások	500 000	500 000
	Költségvetési létszámkeret	15	16
	Kiadások összesen	30 500 000	35 300 000
9.	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása		
	Dologi és egyéb folyó kiadások	10 500 000	16 000 000
	Beruházás		132 030 933
	Kiadások összesen	10 500 000	148 030 933
10.	064010 Közvilágítás		
	Dologi és egyéb folyó kiadások	15 000 000	12 500 000
	Kiadások összesen	15 000 000	12 500 000
11.	066010 Zöldterület kezelés		
	Dologi kiadás	18 600 000	23 860 000
	Kiadások összesen	18 600 000	23 860 000
12.	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások		
	Személyi juttatások	3 500 000	14 890 000
	Munkaadót terhelő járulékok	600 000	2 080 000
	Dologi és egyéb folyó kiadások	24 000 000	55 341 270
	Működési célú pénzeszköz átadás	96 720 000	88 695 000
	Beruházás		7 249 950
	Felhalmozási célú pe. átadás	0	5 055 000
	Költségvetési létszámkeret	0	0
	Kiadások összesen	124 820 000	173 311 220
13.	072111 Háziorvosi alapellátás		
	Személyi juttatások	14 000 000	20 000 000
	Munkaadót terhelő járulékok	2 000 000	2 600 000
	Dologi és egyéb folyó kiadások	24 170 000	21 170 000
	Beruházás - eszközbeszerzés	153 000	
	Költségvetési létszámkeret	2	2
	Kiadások összesen	40 323 000	43 770 000
14.	074031 Család és névelési egészségügyi gondozás		
	Személyi juttatások	0	0
	Munkaadót terhelő járulékok	0	0
	Dologi és egyéb folyó kiadások	3 200 000	3 200 000
	Beruházás - eszközbeszerzés	0	0
	Költségvetési létszámkeret	0	0
	Kiadások összesen	3 200 000	3 200 000
15.	074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás		
	Személyi juttatások		
	Munkaadót terhelő járulékok		
	Dologi és egyéb folyó kiadások	612 000	612 000
	Kiadások összesen	612 000	612 000
16.	083050 Televízió-műsor szolgáltatása és támogatása		
	Személyi juttatások	2 300 000	2 600 000
	Munkaadót terhelő járulékok	350 000	360 000
	Beruházás - eszközbeszerzés		
	Kiadások összesen	2 650 000	2 960 000
17.	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményekben		
	Személyi juttatások	27 000 000	31 000 000
	Munkaadót terhelő járulékok	3 800 000	4 300 000
	Dologi és egyéb folyó kiadások	68 707 000	68 707 000
	Beruházás - eszközbeszerzés	4 000 000	
	Költségvetési létszámkeret	6	6
	Kiadások összesen	103 507 000	104 007 000
18.	096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményekben		
	Személyi juttatások	1 700 000	1 400 000

Sor szám	Kiadások	2025. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT
	A	B	C
	Munkaadót terhelő járulékok	210 000	200 000
	Dologi és egyéb folyó kiadások	5 040 000	3 000 000
	Költségvetési létszámkeret		0
	Kiadások összesen	6 950 000	4 600 000
19.	049010 Máshova nem sorolható gazdasági ügyek - vendégétkeztetés		
	Személyi juttatások	0	700 000
	Munkaadót terhelő járulékok	0	100 000
	Dologi és egyéb folyó kiadások	0	2 040 000
	Költségvetési létszámkeret		0
	Kiadások összesen	0	2 840 000
20.	104037 Intézményen kívüli étkeztetés		
	Dologi és egyéb folyó kiadások	6 171 000	6 171 000
	Kiadások összesen	6 171 000	6 171 000
21.	104060 Gyermekek, fiatalok és családok életm.jav. ellátások		
	Dologi és egyéb folyó kiadások	4 000 000	4 000 000
	Működési célú pénzeszköz átadás	2 500 000	5 000 000
	Kiadások összesen	6 500 000	9 000 000
22.	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás		
	Személyi juttatások	8 500 000	9 500 000
	Munkaadót terhelő járulékok	1 200 000	1 300 000
	Dologi és egyéb folyó kiadások	3 600 000	3 600 000
	Beruházás - eszközbeszerzés	0	0
	Költségvetési létszámkeret	1	1
	Kiadások összesen	13 300 000	14 400 000
23.	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások		
	Dologi és egyéb folyó kiadások	18 000 000	20 000 000
	Egyéb szociális támogatás	3 000 000	3 000 000
	Kiadások összesen	21 000 000	23 000 000
	Önkormányzat működési költségvetés (személyi, járulék, dologi)		668 576 673
	Önkormányzat összesen	1 662 169 396	2 130 147 178
	Önkormányzat összesen finanszírozási kiadások nélkül	978 888 255	1 366 932 737
	Költségvetési létszámkeret összesen	26	26

15. melléklet a 6/2026. (III.12.) önkormányzati rendelethez

Devecseri Polgármesteri Hivatal

2026. évi költségvetése

forintban

Sor szám		Bevételek	2025. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT
		A	B	C
1.	B1	Működési célú átvett pénzeszközök		
2.	B4	Egyéb működési bevételek	455 000	455 000
3.	B4	Működési bevételek összesen	455 000	455 000
4.	B5	Felhalmozási bevételek összesen		
7.	B8	Intézményfinanszírozás	188 727 977	240 047 345
8.	B8	<i>ebből - költségvetési támogatás</i>	<i>129 353 250</i>	<i>190 339 500</i>
9.		<i>- kiegészítő támogatás</i>		<i>3 749 204</i>
10.	B8	<i>- önkormányzati forrás</i>	<i>59 374 727</i>	<i>45 958 641</i>
11.	B8	Támogatás, átvett pénzeszközök összesen	188 727 977	240 047 345
12.	B8	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	246 623	2 192 459
13.	B8	<i>ebből működési</i>	<i>310 042</i>	<i>2 192 459</i>
14.	B8	<i>felhalmozási</i>		
15.		Bevételek összesen	189 429 600	242 694 804

Sor szám		Kiadások	2025. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT
		A	B	C
1.	K1	Személyi juttatások összesen	130 295 000	191 670 000
2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok	18 396 000	26 399 204
3.	K3	Készletbeszerzés	4 290 000	4 290 000
4.	K3	Kommunikációs és informatikai szolgáltatások	4 897 200	4 897 200
5.	K3	Szolgáltatási kiadások	8 243 400	8 243 400
6.	K3	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	495 000	495 000
7.	K3	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 520 000	3 520 000
8.	K3	Dologi kiadások összesen	21 445 600	22 125 600
9.	K6	Beruházások, felújítások, tárgyi eszközbeszerzések	19 293 000	2 500 000
11.	K6	Felhalmozási kiadások összesen	19 293 000	2 500 000
12.		Költségvetési kiadások összesen	189 429 600	242 694 804
		Költségvetési létszámkeret	19	17

		2025. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT
Kiadások kormányfunkciónként			
011130	önkormányzati igazgatási tevékenység		
	Személyi juttatások	130 295 000	189 000 000
	Munkaadót terhelő járulékok	18 396 000	26 000 000
	Dologi és egyéb folyó kiadások	21 445 600	21 445 600
	Költségvetési létszámkeret	19	17
	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége összesen	170 136 600	236 445 600
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek		
	Személyi juttatások		2 670 000
	Munkaadót terhelő járulékok		399 204
	Dologi és egyéb folyó kiadások	0	680 000
	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek összesen:		3 749 204
	Költségvetési kiadások összesen	170 136 600	240 194 804

Vackor Művészeti Modell Óvoda és Mini Bölcsőde

2026. évi költségvetése

forintban

Sor szám		Bevételek	2025. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT
		A	B	C
1.	B4	Intézményi működési bevételek	18 900 000	26 772 000
3.	B4	Áfa bevételek	5 103 000	7 228 000
4.	B4	Működési bevételek összesen	24 003 000	34 000 000
5.	B8	Intézményfinanszírozás	377 316 100	393 004 184
6.	B8	<i>ebből - költségvetési támogatás</i>	<i>305 197 869</i>	<i>344 329 274</i>
7.	B8	<i>- önkormányzati forrás</i>	<i>72 118 231</i>	<i>48 674 910</i>
8.	B8	Támogatás, átvett pénzeszközök összesen	377 316 100	393 004 184
9.	B8	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	242 900	12 610 316
10.	B8	<i>ebből működési</i>	<i>242 900</i>	<i>12 610 316</i>
11.		Bevételek összesen	401 562 000	439 614 500

Sor szám		Kiadások	2025. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT
		A	B	C
1.	K1	Személyi juttatások összesen	273 800 000	301 300 000
2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok	37 762 000	41 714 500
3.	K3	Készletbeszerzés	43 000 000	43 000 000
4.	K3	Kommunikációs és informatikai szolgáltatások	600 000	600 000
5.	K3	Szolgáltatási kiadások	30 858 000	32 000 000
6.	K3	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	542 000	542 000
7.	K3	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	12 500 000	15 458 000
8.	K3	Dologi kiadások összesen	87 500 000	91 100 000
9.	K6	Beruházások (eszközbeszerzések)	2 500 000	5 500 000
12.	K6	Felhalmozási kiadások összesen	2 500 000	5 500 000
13.		Költségvetési kiadások összesen	401 562 000	439 614 500

Költségvetési létszámkeret

41

41

Kiadások kormányfunkciónként		2025. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT
09110	Óvodai nevelés		
	Személyi juttatások	210 400 000	224 700 000
	Munkaadót terhelő járulékok	28 832 000	30 844 500
	Dologi és egyéb folyó kiadások	4 200 000	4 700 000
	Költségvetési létszámkeret	30	30
	Óvodai nevelés összesen	243 432 000	260 244 500
04010	Óvodai működés		
	Személyi juttatások	6 300 000	5 200 000
	Munkaadót terhelő járulékok	870 000	750 000
	Dologi és egyéb folyó kiadások	20 000 000	22 400 000
	Költségvetési létszámkeret	1	1
	Óvodai működtetés összesen	27 170 000	28 350 000
096015	Gyermekétkeztetés		
	Személyi juttatások	18 600 000	24 500 000
	Munkaadót terhelő járulékok	2 700 000	3 500 000
	Dologi és egyéb folyó kiadások	36 000 000	36 000 000
	Költségvetési létszámkeret	4	4
	Gyermekétkeztetés összesen	57 300 000	64 000 000
096025	Munkahelyi vendéglátás		

	Személyi juttatások	15 500 000	1 200 000
	Munkaadót terhelő járulékok	2 200 000	160 000
	Dologi és egyéb folyó kiadások	25 000 000	1 200 000
	Költségvetési létszámkeret	3	0
	Munkahelyi vendéglátás összesen	42 700 000	2 560 000
049010	Máshova nem sorolható gazd.ügyek -		
	Személyi juttatások		20 000 000
	Munkaadót terhelő járulékok		2 800 000
	Dologi és egyéb folyó kiadások		23 000 000
	Költségvetési létszámkeret		3
	Munkahelyi vendéglátás összesen		45 800 000
104030	Bölcsokei ellátás		
	Személyi juttatások	21 800 000	24 500 000
	Munkaadót terhelő járulékok	3 000 000	3 500 000
	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 000 000	2 400 000
	Költségvetési létszámkeret	3	3
	összesen	25 800 000	30 400 000
104035	Bölcsokei étkeztetés		
	Személyi juttatások	1 200 000	1 200 000
	Munkaadót terhelő járulékok	160 000	160 000
	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 300 000	1 400 000
	Költségvetési létszámkeret	0	0
	összesen	2 660 000	2 760 000
	Felhalmozási kiadások	2 500 000	5 500 000
	Intézmény összesen	401 562 000	439 614 500

41

41

17. melléklet a 6/2026. (III.12.) önkormányzati rendelethez

Devecseri Kastélykönyvtár és Művelődési Központ

2026. évi költségvetése

forintban

Sor szám		Bevételek	2025. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT
		A	B	C
1.	B4	Szolgáltatások ellenértéke	5 000 000	5 000 000
2.	B4	Egyéb működési bevételek		
4.	B4	Működési bevételek összesen	5 000 000	5 000 000
5.	B4	Működési célú átvett pénzeszközök (TOP pályázat)		
6.	B8	Intézményfinanszírozás	117 237 064	110 162 912
7.	B8	<i>ebből - költségvetési támogatás</i>	<i>9 916 453</i>	<i>9 841 211</i>
8.		<i>- kiegészítő támogatás</i>	<i>0</i>	<i>18 008 087</i>
9.	B8	<i>- önkormányzati forrás</i>	<i>107 320 611</i>	<i>82 313 614</i>
10.	B8	Támogatás, átvett pénzeszközök összesen	117 237 064	110 162 912
13.	B8	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	352 936	1 817 088
14.	B8	<i>ebből működési</i>	<i>352 936</i>	<i>1 817 088</i>
15.		Bevételek összesen	122 590 000	116 980 000

Sor szám		Kiadások	2025. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT
		A	B	C
1.	K1	Személyi juttatások összesen	61 400 000	59 900 000
2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok	8 680 000	8 130 000
3.	K3	Készletbeszerzés	6 200 000	6 200 000
4.	K3	Kommunikációs és informatikai szolgáltatások	1 000 000	1 500 000
5.	K3	Szolgáltatási kiadások	35 495 000	34 250 000
6.	K3	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	15 000	70 000
7.	K3	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	5 600 000	1 930 000
8.	K3	Dologi kiadások összesen	48 310 000	43 950 000
9.	K6	Beruházások	0	0
10.	K7	Felújítás	4 000 000	2 000 000
11.	K6	Tárgyi eszköz beszerzés	200 000	3 000 000
12.		Felhalmozási kiadások összesen	4 200 000	5 000 000
13.		Költségvetési kiadások összesen	122 590 000	116 980 000

Költségvetési létszámkeret 12 10

Kiadások kormányfunkciónként		2025. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT
082044	Könyvtári szolgáltatások		
	Személyi juttatások	34 000 000	25 100 000
	Munkaadót terhelő járulékok	4 700 000	3 400 000
	Dologi és egyéb folyó kiadások	15 710 000	18 000 000
	Költségvetési létszámkeret	7	5
	Könyvtári szolgáltatások összesen	54 410 000	46 500 000
082042	Könyvtári állomány gyarapítása		
	Dologi és egyéb folyó kiadások	2 200 000	2 200 000
	Könyvtári állomány gyarapítása össz.:	2 200 000	2 200 000
082091	Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétellel		
	Személyi juttatások	17 000 000	22 900 000
	Munkaadót terhelő járulékok	2 600 000	3 130 000
	Dologi és egyéb folyó kiadások	25 000 000	18 350 000
	Költségvetési létszámkeret	4	4
	Közművelődés-hagyományos közösségi kult összesen	44 600 000	44 380 000
083030	Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása		
	Személyi juttatások	3 900 000	3 900 000
	Munkaadót terhelő járulékok	500 000	500 000

	Dologi és egyéb folyó kiadások	5 200 000	5 200 000
	Egyéb kiadási tevékenység összesen:	9 600 000	9 600 000
083050	TV műsor szolgáltatás		
	Személyi juttatások	6 500 000	8 000 000
	Munkaadót terhelő járulékok	880 000	1 100 000
	Dologi és egyéb folyó kiadások	200 000	200 000
	Költségvetési létszámkeret	1	1
	Közművelődés-hagyományos közösségi kult összesen	7 580 000	9 300 000
	Városi Könyvtár és Művelődési Ház összesen:	118 390 000	111 980 000
	Felhalmozási kiadások	4 200 000	5 000 000
	Intézmény összesen	122 590 000	116 980 000

projektor	400 000
mosogatógép (műv. központ)	100 000
szervergép (Intézményi adatbiztonság+ Textlib működése)	500 000
kamerás fényképezőgép objektívvel (tévé!)	2 000 000
művelődési központ színpad felújítás	2 000 000
Felhalmozási kiadás	5 000 000

18. melléklet a 6/2026. (III.12.) önkormányzati rendelethez
Devecseri Járóbeteg Szakrendelés

2026. évi költségvetése

Sor szám		Bevételek	2025. ÉVI EREDETI	2026. ÉVI EREDETI
			ELŐIRÁNYZAT	ELŐIRÁNYZAT
		A	B	C
1.	B1	Működési célú átvett pénzeszközök		
2.	B4	Egyéb működési bevételek	0	0
3.	B4	Működési bevételek összesen	0	0
4.	B5	Felhalmozási bevételek összesen		
5.		Működési célú átvett pénzeszközök		0
6.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0
7.	B8	Intézményfinanszírozás	0	20 000 000
8.	B8	<i>ebből - költségvetési támogatás</i>	0	0
9.		<i>- kiegészítő támogatás</i>		0
10.	B8	<i>- önkormányzati forrás</i>	0	20 000 000
11.	B8	Támogatás, átvett pénzeszközök összesen	0	20 000 000
12.	B8	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	0
13.	B8	<i>ebből működési</i>	0	0
14.	B8	<i>felhalmozási</i>		0
15.		Bevételek összesen	0	20 000 000

Sor szám		Kiadások	2025. ÉVI EREDETI	2026. ÉVI EREDETI
			ELŐIRÁNYZAT	ELŐIRÁNYZAT
		A	B	C
1.	K1	Személyi juttatások összesen	0	9 228 000
2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok	0	420 000
3.	K3	Készletbeszerzés	0	4 000 000
4.	K3	Kommunikációs és informatikai szolgáltatások	0	1 000 000
5.	K3	Szolgáltatási kiadások	0	2 000 000
6.	K3	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	0	52 000
7.	K3	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0	3 300 000
8.	K3	Dologi kiadások összesen	0	10 352 000
9.	K6	Beruházások, felújítások, tárgyi eszközbeszerzések	0	0
11.	K6	Felhalmozási kiadások összesen	0	0
12.		Költségvetési kiadások összesen	0	20 000 000
Költségvetési létszámkeret			0	1

Kiadások kormányfunkciónként		2025. ÉVI EREDETI	2026. ÉVI EREDETI
		ELŐIRÁNYZAT	ELŐIRÁNYZAT
072210	Járóbeteggyógyító szakellátása		
	Működési költségvetés		
	Személyi juttatások		9 228 000
	Munkaadót terhelő járulékok		420 000
	Dologi és egyéb folyó kiadások		7 352 000
	Költségvetési létszámkeret		1
	Járóbeteggyógyító szakellátása összesen:		17 000 000
072450	Fizioterápiás szolgáltatás		
	Működési költségvetés		
	Személyi juttatások		0
	Munkaadót terhelő járulékok		0
	Dologi és egyéb folyó kiadások		3 000 000
	Költségvetési létszámkeret	0	0
	Fizioterápiás szolgáltatás összesen:		3 000 000

**Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek
bevételei és kiadásai**

forintban

Sorszám	MEGNEVEZÉS	2026. évi bevétel terv	2026. évi terv kiadás terv
	A	B	C
1	TOP Plusz 3.1.3 pályázat	51 461 220	51 461 220
	<i>ebből: eszközbeszerzés</i>		7 249 950
	<i>működési kiadás</i>		44 211 270
2	Bölcsőde fejlesztése RRF-REP-1.1.2 pályázat	99 912 187	99 912 187
	<i>enből beruházás</i>		99 912 187
3	KAP-RD43-1-25 kódszámú pályázat - Külterületi utak fejlesztése	132 030 933	132 030 933