

ELŐTERJESZTÉS

Hajmáskér Község Önkormányzata 2026. május 27. napján tartandó Képviselő-testületi ülésére

Tárgy: Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester

Az előterjesztés előkészítésében részt vett: dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző

Az előterjesztést megtárgyalta: Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága

A döntés meghozatala minősített többséget igényel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletét 2025. február 27-én fogadta el a Képviselő-testület, melyet az időközben bekövetkezett változások miatt módosítani szükséges.

1. Hajmáskér Község Önkormányzata a Magyar Falu Program keretében 1.500.000 Ft támogatást nyert „Felelős állattartás” címen, mely előirányzatosítása szükséges.
2. A Magyar Falu Program keretében további támogatást nyert Hajmáskér Község Önkormányzata, „Energetikai korszerűsítés a Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatalnál” címen, 5.505.160 Ft értékben.
3. A közfoglalkoztatási program keretében foglalkoztatottak bértámogatását a személyi juttatásokkal és munkáltatói járulékokkal párhuzamosan előirányzatossítjuk.
4. A 2026. évi 0. havi megelőlegezés összege megérkezett Önkormányzatunk bankszámlájára, ennek előirányzatossítását el kell végezni.
5. Az előbbieken részletezetteken túl az előterjesztés tartalmaz kiemelt előirányzatok, feladatok közötti átcsoportosítási javaslatot a mellékletek szerint.

Kérem a Képviselő-testületet, az előterjesztést megvitatni, és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Hajmáskér, 2026. május 20.

Köbli Miklós s.k.
polgármester

Hatásvizsgálati lap

Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés módosításáról szóló rendelet tervezetéhez

I. Várható társadalmi hatások

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja Hajmáskér Község Önkormányzata költségvetését. A 2025. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség. A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.

III. Várható környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

IV. Várható egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi következménye nincs.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása további adminisztratív terhet nem ró az önkormányzatra.

VI. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

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

dr. Flórich-Tóth Ágnes s.k.
jegyző

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján megalkotásra került Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. évre vonatkozó költségvetése.

Az államháztartásról szóló CXCV. törvény értelmében:

„12. § (1) A tervezés célja annak biztosítása, hogy tervezett bevételek közgazdaságilag megalapozottan, a tervezett kiadások kizárólag a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek jóváhagyásra.

(2) Olyan új közfeladat írható elő vagy vállalható, amelynek ellátásához megfelelő pénzügyi fedezet áll rendelkezésre. Ha a tervezés során a pénzügyi fedezet nem biztosítható, intézkedni kell a közfeladat megszüntetéséről

23.§ (1) Az Önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását és a meghatározza az éves gazdálkodási lehetőségeket. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása, valamint a korábbi képviselő-testületi döntésekből származó kötelezettségvállalások biztosítása.

24.§ (3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem

fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

27.§ (1) A helyi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról az önkormányzati hivatal gondoskodik.”

83. § (6) Ha a helyi önkormányzat a Möt. 111/A. §-a szerinti valamely kötelezettségének nem tesz eleget, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti. E rendelkezést kell alkalmazni a nemzetiségi önkormányzat Njt. 134. §-a szerinti valamely kötelezettségének elmulasztására is, azzal, hogy a nemzetiségi önkormányzatot megillető támogatás folyósításának felfüggesztésére a nemzetiségpolitikáért felelős miniszter jogosult.

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz és az 1–13. melléklethez

Módosító rendelkezéseket határozza meg.

A 4. §-hoz

A rendelet hatályba lépő rendelkezéseit határozza meg.

**Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (V.....) önkormányzati rendelete
a 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II.27.) önkormányzati rendelete módosításáról**
(tervezet)

[1] A rendelet megalkotásának célja, hogy a törvényi előírásoknak megfelelően Hajmáskér Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetését módosítsa.

[2] Hajmáskér Község 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. §

(1) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése:

- a) költségvetési bevétel: 449.921.715 Ft előirányzat
- b) költségvetési kiadás: 554.163.851 Ft előirányzat
- c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlege: - 104.242.136 Ft, melyből:
 - ca) működési célú hiány: 47.751.337 Ft
 - cb) felhalmozási célú hiány: 56.490.799 Ft
- d) finanszírozási bevétele: 334.103.937 Ft előirányzattal
- e) finanszírozási kiadása: 229 861 801 Ft előirányzattal
- f) finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege: 104.242.136 Ft, melyből:
 - fa) működési célú többlet: 104.242.136 Ft
 - fb) felhalmozási célú hiány: 0 Ft”

(2) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési főösszegét 784.025.652 Ft-ban, mely a költségvetési és finanszírozási előirányzatok együttes összege, 784.025.652 Ft bevételi előirányzattal, és 784.025.652 Ft kiadási előirányzattal állapítja meg.”

2. §

A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 4. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület a 3. §. (1) bekezdésben meghatározott kiadási főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat az alábbiak szerint határozza meg:

- a) működési célú kiadási előirányzatok:
 - aa) személyi juttatások: 231.660.192 Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz.adó: 28.470.799 Ft
 - ac) dologi kiadások: 157.651.564 Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 1 000 000 Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások: 60.632.568 Ft

- b) felhalmozási célú kiadási előirányzatok
 - ba) beruházások: 39.838.936 Ft
 - bb) felújítások: 34.909.792 Ft
 - bc) felhalmozási célú támogatások: 0 Ft
- c) Finanszírozási kiadások:
 - ca) államháztartási megelőlegezések visszafizetése 8 310 502 Ft
 - cb) központi, irányító szervei támogatás folyósítása: 221 551 299 Ft
- d) az önkormányzat által engedélyezett létszám: 40 fő ebből:
 - da) az önkormányzatnál foglalkoztatottak: 18 fő
 - db) Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal: 11 fő
 - dc) Lurkó Óvoda: 11 fő

(2) Az önkormányzat a 2025. évi költségvetésében a tartalék összege 46.458.294 Ft, melyből

- a) működési célú tartalék: általános tartalék 4.317.471 Ft,
- b) felhalmozási célú tartalék: tornaterem fejlesztési tartalék: 42.140.823 Ft”

3. §

- (1) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2026. május 29-én lép hatályba.

.....
Köbli Miklós
polgármester

.....
dr. Flórich-Tóth Ágnes
jegyző

Záradék:

Ezen rendelet 2026. lett kihirdetve.

.....
dr. Flórich-Tóth Ágnes
jegyző

2025. évi összevont bevételek és kiadások

BEVÉTELEK

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi teljesítés	2024 évi teljesítés	2025. évi				
				Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	Módosítás összesen
A	B	C	D	E	G	F	G	H
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	205 653 017	236 698 502	261 157 205			10 191 634	10 191 634
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	84 170 671	93 566 750	101 668 484			11 847 463	11 847 463
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	62 189 324	81 787 278	96 753 336			-931 110	-931 110
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	45 426 590	50 018 312	51 634 301			-724 719	-724 719
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 464 432	10 835 079	11 101 084				
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	3 402 000						
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		491 083					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	17 140 709	8 952 677	3 508 797	218 100		-358 441	-140 341
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei							
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	17 140 709	8 952 677	3 508 797	218 100		-358 441	-140 341
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás							
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	3 000 000	5 999 998			52 999 592	7 005 160	60 004 752
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	3 000 000	5 999 998			52 999 592	7 005 160	60 004 752
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás							
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	69 945 039	100 424 062	69 100 000			14 256 592	14 256 592
4.1.	Építményadó							
4.2.	Idegenforgalmi adó							
4.3.	Iparüzési adó	59 549 655	87 887 024	60 000 000			11 457 695	11 457 695
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 053 887	1 406 028	1 100 000			-142 993	-142 993
4.5.	Gépjárműadó							
4.6.	Jövedelemadó							
4.7.	Kommunális adó	9 341 497	11 131 010	8 000 000			2 941 890	2 941 890
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	26 023 180	31 208 321	21 858 610		254 288	8 466 178	8 720 466
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke							
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 327 544	1 770 824	1 100 000			362 992	362 992
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	6 946 110	10 493 368	7 000 000		218 740	3 692 183	3 910 923
5.4.	Tulajdonosi bevételek	5 513 980	4 184 297	3 000 000			-172 224	-172 224
5.5.	Ellátási díjak	6 052 575	7 493 921	6 050 000			1 693 288	1 693 288
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 312 211	6 205 764	4 603 500			1 507 290	1 507 290
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	398 000						
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	146	80	110			8	8
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	107 650					131 922	131 922
5.11.	Egyéb működési bevételek	364 964	1 060 067	105 000		35 548	1 250 719	1 286 267
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		11 500 000	394 000				
6.1.	Immateriális javak értékesítése							
6.2.	Ingatlanok értékesítése		11 500 000	394 000				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							
6.4.	Részeselek értékesítése							
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek							
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	770 000	680 000	120 000			750 000	750 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	650 000						
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	120 000	680 000	120 000			750 000	750 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)							
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz							
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	322 531 945	395 463 560	356 138 612	218 100	53 253 880	40 311 123	93 783 103
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)							
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól							
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)							

11.1.	Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
11.2.	Éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása							
11.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
11.4.	Éven túli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása							
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	195 947 867	101 628 317	102 104 949				
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	195 947 867	101 628 317	102 104 949				
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele							
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	8 150 192	8 483 491			10 447 689	10 447 689	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	8 150 192	8 483 491			10 447 689	10 447 689	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése							
13.3.	Lejöttöt betétek megszüntetése							
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)							
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása							
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele							
15.	Váltóbevételek							
16.	Központi, irányító szervei támogatás	159 964 775	185 769 469	219 492 204		2 059 095		2 059 095
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	364 062 834	295 881 277	321 597 153		2 059 095	10 447 689	12 506 784
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	686 594 779	691 344 837	677 735 765	218 100	55 312 975	50 758 812	106 289 887

KIADÁSOK

0 0

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi tény (Ft)	2024. évi teljesítés	2025. évi				
				Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	Módosítás összesen
A	B	C	D	E	G	F	G	H
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	335 395 434	365 089 975	433 608 795	408 027		86 846 014	45 806 328
1.1.	Személyi juttatások	184 688 586	195 250 358	227 364 410	223 350		4 072 432	4 295 782
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 405 742	22 364 740	30 169 680			-1 698 881	-1 698 881
1.3.	Dologi kiadások	100 512 893	132 436 440	155 889 850	184 677		1 577 037	1 761 714
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 341 273	872 656	1 000 000				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	27 446 940	14 165 781	19 184 855			41 447 713	41 447 713
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések							
1.7.	- Törvényi előírásokon alapuló befizetések							
1.8.	- Elvonások és befizetések	14 485 069			89 274			89 274
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré							
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré							
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré							
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	10 643 148	12 986 996	13 000 000				
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre							
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre							
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások							
1.16.	- Kamattámogatások							
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 044 917	1 178 785	1 085 000				
1.18.	- Tartalékok			5 099 855	-89 274		41 447 713	41 358 439
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			3 099 855	-89 274		20 706 890	20 617 616
1.20.	- Céltartalék			2 000 000			20 740 823	20 740 823
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	81 995 027	30 216 649	16 324 264	53 063 953		5 360 511	58 424 464
2.1.	Beruházások	3 748 469	15 979 633	15 054 264	19 293 831		5 490 841	24 784 672
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás							
2.3.	Felújítások	23 692 263	13 697 915	1 270 000	33 770 122		-130 330	33 639 792
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás							
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	54 554 295	539 101					
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré							
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré							
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré							
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré							
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre							
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre							
2.12.	- Lakástámogatás							
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	54 554 295	539 101					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	417 390 461	395 306 624	449 933 059	53 471 980		92 206 525	104 230 792
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)							
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							

4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)							
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása							
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása							
5.3.	Kincstárjegyek beváltása							
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása							
5.5.	Belföldi kötvények beváltása							
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása							
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	7 611 226	8 163 796	8 310 502				
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása							
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 611 226	8 163 796	8 310 502				
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése							
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai							
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)							
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása							
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása							
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása							
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek							
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek							
8.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	159 964 775	185 769 469	219 492 204		2 059 095		2 059 095
9.	Váltókiadások							
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	167 576 001	193 933 265	227 802 706		2 059 095		2 059 095
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	584 966 462	589 239 889	677 735 765	53 471 980	2 059 095	92 206 525	106 289 887

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-94 858 516	156 936	-93 794 447	-53 253 880	53 253 880	-51 895 402	-10 447 689
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	196 486 833	101 948 012	93 794 447			10 447 689	10 447 689

i rendelethez

forintban

3.számú módosítás utáni előirányzat
K=(C+J)
271 348 839
113 515 947
95 822 226
50 909 582
11 101 084
3 368 456
3 368 456
60 004 752
60 004 752
83 356 592
71 457 695
957 007
10 941 890
30 579 076
1 462 992
10 910 923
2 827 776
7 743 288
6 110 790
118
131 922
1 391 267
394 000
394 000
870 000
870 000
449 921 715

2025. évi költségvetés összevont bevételei és kiadásai rovatonként, teljesítéssel

#	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés aránya %
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	84 170 671	93 566 750	101 668 484	11 847 463	113 515 947	113 515 947	100%
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	62 189 324	81 787 278	96 753 336	-931 110	95 822 226	95 822 226	100%
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	45 426 590	50 018 312	51 634 301	-724 719	50 909 582	50 909 582	100%
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	10 464 432	10 835 079	11 101 084	0	11 101 084	11 101 084	100%
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	3 402 000	0	0	0	0	0	0%
06	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	491 083	0	0	0	0	0%
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	205 653 017	236 698 502	261 157 205	10 191 634	271 348 839	271 348 839	100%
08	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	17 140 709	8 952 677	3 508 797	-140 341	3 368 456	3 368 456	100%
09	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	1 676 362	0	0	0	0	0	0%
10	ebből: központi kezelési előirányzatok	0	0	0	0	0	0	0%
11	ebből: fejezeti kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	0	0	0	0	0%
12	ebből: egyéb fejezeti kezelési előirányzatok (B16)	0	3 776 361	0	0	0	0	0%
13	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	7 980 000	109 200	114 000	0	114 000	114 000	100%
14	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	7 484 347	3 244 716	1 335 702	1 918 754	3 254 456	3 254 456	100%
15	ebből: önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	0	1 822 400	2 059 095	-2 059 095	0	0	-
16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	222 793 726	245 651 179	264 666 002	10 051 293	274 717 295	274 717 295	100%
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0	0	0	0%
18	Egyéb fejezeti kezelési ei-től felhalm.célú tám.(B25)	3 000 000	5 999 998	0	60 004 752	60 004 752	60 004 752	100%
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	3 000 000	5 999 998	0	60 004 752	60 004 752	60 004 752	100%
20	Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) (B311)	0	0	0	0	0	0	0%
21	ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0	0	0	0	0	0%
22	Jövedelemadók (=80+84) (B31)	0	0	0	0	0	0	0%
23	Vagyon típusú adók (=110+...+116) (B34)	9 341 497	11 131 010	8 000 000	2 941 890	10 941 890	10 941 890	100%
24	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	9 341 497	11 131 010	8 000 000	2 941 890	10 941 890	10 941 890	100%
25	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	59 549 655	87 887 024	60 000 000	11 457 695	71 457 695	71 457 695	100%
26	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	59 549 655	87 887 024	60 000 000	11 457 695	71 457 695	71 457 695	100%
27	Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	0	0	0	0	0	0	0%
28	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	0	0	0	0	0%
29	Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	59 549 655	87 887 024	60 000 000	11 457 695	71 457 695	71 457 695	100%
30	Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	1 053 887	1 406 028	1 100 000	-142 993	957 007	957 007	100%
31	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	0	0	0	0	0%
32	ebből: egyéb települési adók (B36)	0	0	0	0	0	0	0%
33	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)	69 945 039	100 424 062	69 100 000	14 256 592	83 356 592	83 356 592	100%
34	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0	0	0	0%
35	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	1 327 544	1 770 824	1 100 000	362 992	1 462 992	1 462 992	100%
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	6 946 110	10 493 368	7 000 000	3 910 923	10 910 923	10 910 923	100%
37	Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404)	5 513 980	4 184 297	3 000 000	-172 224	2 827 776	2 827 776	100%
38	Ellátási díjak (B405)	6 052 575	7 493 921	6 050 000	1 693 288	7 743 288	7 743 288	100%
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	5 312 211	6 205 764	4 603 500	1 507 290	6 110 790	6 110 790	100%
40	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevétel (B4081)	0	0	0	0	0	0	0%
41	Egyéb kapott (járt) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	146	80	110	8	118	118	0%
42	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	146	80	110	8	118	118	100%
43	Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	107 650	0	0	131 922	131 922	131 922	100%
44	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	364 964	1 060 067	105 000	1 286 267	1 391 267	1 391 267	0%
45	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	26 023 180	31 208 321	21 858 610	8 720 466	30 579 076	30 579 076	100%
46	Ingatlanok értékesítése (>=225) (B52)	0	11 500 000	394 000	0	394 000	394 000	100%
47	Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+229) (B5)	0	11 500 000	394 000	0	394 000	394 000	100%
48	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64)	650 000	0	0	0	0	0	0%
49	ebből: háztartásoktól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64)	650 000	0	0	0	0	0	0%
50	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	120 000	680 000	120 000	750 000	870 000	870 000	0%
51	ebből: háztartások (B65)	0	0	0	0	0	0	0%
52	ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0	0	0	0	0	0%
53	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	120 000	680 000	120 000	750 000	870 000	870 000	0%
54	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	770 000	680 000	120 000	750 000	870 000	870 000	100%
55	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	322 531 945	395 463 560	356 138 612	93 783 103	449 921 715	449 921 715	100%
56	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	195 947 867	101 628 317	102 104 949	0	102 104 949	102 104 949	100%
57	Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	195 947 867	101 628 317	102 104 949	0	102 104 949	102 104 949	100%
58	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	8 150 192	8 483 491	0	10 447 689	10 447 689	10 447 689	100%
59	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	159 964 775	185 769 469	219 492 204	2 059 095	221 551 299	221 551 299	0%
60	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	364 062 834	295 881 277	321 597 153	12 506 784	334 103 937	334 103 937	100%
61	Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	364 062 834	295 881 277	321 597 153	12 506 784	334 103 937	334 103 937	100%
62	Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	686 594 779	691 344 837	677 735 765	106 289 887	784 025 652	784 025 652	100%

#	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés aránya %
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	138 216 035	137 765 207	182 503 182	-8 738 795	173 764 387	161 646 668	93%
02	Normatív jutalmak (K1102)	11 715 000	6 480 000	0	7 323 564	7 323 564	7 323 564	0%
03	Céltuttatás, prémium (K1103)	0	840 000	3 200 000	100 454	3 300 454	3 300 454	0%
04	Készenléti, ügyeleti, helyett.díj, túlóra, túlszolg.(K1104)	0	3 116 437	0	0	0	0	0%

05	Jubileumi jutalom (K1106)	2 411 640	2 775 000	2 800 000	-2 000 000	800 000	800 000	100%
06	Béren kívüli juttatások (K1107)	2 013 062	1 953 129	2 148 443	0	2 148 443	1 722 499	80%
07	Közlekedési költségértítés (K1109)	1 799 453	1 365 347	2 490 000	53 994	2 543 994	2 134 063	84%
08	Egyéb költségértítések (K1110)	0	0	0	0	0	0	0%
09	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	7 523 637	4 710 475	5 703 000	2 420 743	8 123 743	6 884 979	85%
10	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	163 678 827	159 005 595	198 844 625	-840 040	198 004 585	183 812 227	93%
11	Választott tisztviselők juttatásai (K121)	14 831 713	14 982 694	22 359 305	2 267 272	24 626 577	24 626 577	100%
12	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	3 184 509	5 462 568	3 410 480	2 869 950	6 280 430	6 130 430	98%
13	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	2 993 537	3 372 636	2 750 000	-1 400	2 748 600	868 053	32%
14	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	21 009 759	23 817 898	28 519 785	5 135 822	33 655 607	31 625 060	94%
15	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	184 688 586	182 823 493	227 364 410	4 295 782	231 660 192	215 437 287	93%
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	21 405 742	20 780 331	30 169 680	-1 698 881	28 470 799	23 874 508	84%
17	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	20 443 778	19 673 959	30 169 680	-2 943 325	27 226 355	22 630 064	83%
18	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0%
19	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	54 107	487 260	0	337 183	337 183	337 183	100%
20	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	907 857	619 112	0	907 261	907 261	907 261	100%
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 039 253	889 597	1 065 000	45 000	1 110 000	616 642	56%
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 087 373	8 433 539	9 200 000	-162 765	9 037 235	7 450 173	82%
23	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	8 126 626	9 323 136	10 265 000	-117 765	10 147 235	8 066 815	79%
24	Informaticai szolgáltatások igénybevétele (K321)	3 839 576	3 794 182	4 250 000	444 596	4 694 596	4 420 319	94%
25	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	754 610	797 196	1 130 000	123 574	1 253 574	1 081 436	86%
26	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	4 594 186	4 591 378	5 380 000	568 170	5 948 170	5 501 755	92%
27	Közüzemi díjak (K331)	13 807 556	17 804 725	20 500 000	1 521 096	22 021 096	20 467 097	93%
28	Vásárolt élelmiszer (K332)	28 180 144	39 290 980	45 000 000	-1 481 641	43 518 359	39 307 989	90%
29	Bérlési és lízing díjak (K333)	1 282 271	923 791	1 500 000	-156 579	1 343 421	682 969	51%
30	Karbantartási, kiszállítási szolgáltatások (K334)	2 675 107	3 209 244	4 680 000	89 146	4 769 146	4 630 101	97%
31	Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	6 030 149	11 630 207	13 000 000	618 740	13 618 740	12 071 293	89%
32	ebből: államháztartáson belül (K335)	0	324 465	0	218 740	218 740	1 049 259	0%
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 810 305	4 070 401	4 500 000	534 452	5 034 452	4 838 016	96%
34	Egyéb szolgáltatások (K337)	14 895 233	12 865 043	17 170 000	924 280	18 094 280	12 517 505	69%
35	ebből: biztosítási díjak (K337)	138 480	1 165 448	0	0	0	97 626	0%
36	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	68 680 765	89 794 391	106 350 000	2 049 494	108 399 494	94 514 970	87%
37	Kiküldetések kiadásai (K341)	4 791	34 889	25 000	56 065	81 065	71 468	88%
38	Reklám- és propagandakiadások (K342)	240 000	500 000	600 000	-500 000	100 000	39 000	39%
39	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	244 791	534 889	625 000	-443 935	181 065	110 468	61%
40	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	18 041 970	24 332 744	32 504 850	-532 250	31 972 600	24 379 850	76%
41	Kamatkiadások (K353)	402 464	2 600	0	1 000	1 000	68	7%
42	Egyéb dologi kiadások (K355)	422 091	2 286 129	765 000	237 000	1 002 000	904 350	90%
43	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	18 866 525	26 621 473	33 269 850	-294 250	32 975 600	25 284 268	77%
44	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	100 512 893	130 865 267	155 889 850	1 761 714	157 651 564	133 478 276	85%
45	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	0	0%
46	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0	0%
47	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)	0	0	0	0	0	0	0%
48	ebből: lakásfenntartási támogatás (Szocvtv. 38.§ (1) bek. a) és b) pontos) (K46)	0	0	0	0	0	0	0%
49	Egyéb nem intézményi ellátások (>=102+...+120) (K48)	1 341 273	872 656	1 000 000	0	1 000 000	549 640	55%
50	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	1 341 273	872 656	1 000 000	0	1 000 000	549 640	55%
51	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §]. (K48)	0	0	0	0	0	0	0%
52	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	0	0	0	0	0	0	0%
53	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	1 341 273	872 656	1 000 000	0	1 000 000	549 640	55%
54	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	14 485 069	0	0	89 274	89 274	89 274	100%
55	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései (K5022)	0	0	0	0	0	0	0%
56	Elvonások és befizetések (=124+125+126) (K502)	14 485 069	0	0	89 274	89 274	89 274	100%
57	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=152+...+161) (K506)	10 643 148	12 986 996	13 000 000	0	13 000 000	12 857 616	99%
58	ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	10 643 148	12 986 996	13 000 000	0	13 000 000	12 857 616	99%
59	Nonprofit gazd. társaságoknak működési célú visszatérítendő támogatás (K508)	0	0	0	0	0	0	0%
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	2 044 917	1 159 585	1 085 000	0	1 085 000	658 310	61%
61	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	1 780 517	1 053 985	960 000	0	960 000	533 510	56%
62	ebből: háztartások (K512)	0	0	0	0	0	0	0%
63	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	264 400	105 600	125 000	0	125 000	124 800	100%
64	Tartalékok (K513)	0	0	5 099 855	41 358 439	46 458 294	0	0%
65	Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	27 446 940	14 146 581	19 184 855	41 447 713	60 632 568	13 605 200	22%
66	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	8 853 751	-192 782	8 660 969	8 658 351	100%
67	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=194) (K62)	1 140 945	10 818 841	2 000 000	13 850 056	15 850 056	15 850 056	100%
68	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	202 747	86 004	1 000 000	2 183 089	3 183 089	2 338 600	73%
69	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 607 857	2 294 222	0	4 953 041	4 953 041	4 326 835	87%
70	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	796 920	2 873 480	3 200 513	3 991 268	7 191 781	6 794 683	94%
71	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	3 748 469	16 072 547	15 054 264	24 784 672	39 838 936	37 968 525	95%
72	Ingatlanok felújítása (K71)	18 655 325	10 785 760	1 000 000	26 589 647	27 589 647	3 943 995	14%
73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0	0	0	0%
74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	5 036 938	2 912 155	270 000	7 050 145	7 320 145	935 819	13%
75	Felújítások (=201+...+204) (K7)	23 692 263	13 697 915	1 270 000	33 639 792	34 909 792	4 879 814	14%
76	Vállalkozásnak adott egyéb felhalmozási célú támogatás	54 554 295	539 101	0	0	0	0	0%
77	Felhalmozási célú támogatások (K8)	54 554 295	539 101	0	0	0	0	0%
78	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	417 390 461	379 797 891	449 933 059	104 230 792	554 163 851	429 793 250	78%
79	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	7 611 226	8 163 796	8 310 502	0	8 310 502	8 310 502	100%
80	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	159 964 775	185 769 469	219 492 204	2 059 095	221 551 299	221 551 299	100%
81	Belföldi finanszírozás kiadásai (=274+287+...+293+296) (K91)	167 576 001	193 933 265	227 802 706	2 059 095	229 861 801	229 861 801	100%
82	Finanszírozási kiadások (=297+305+306+307) (K9)	167 576 001	193 933 265	227 802 706	2 059 095	229 861 801	229 861 801	100%

83	Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	584 966 462	573 731 156	677 735 765	106 289 887	784 025 652	659 655 051	84%
	Engedélyezett létszám	37,5	39	40	-3	40	40	
	ebből: közfoglalkoztatott	5	1	1	-3	1	1	

Kötelező feladatok bevételei és kiadásai

Megnevezés	Hajmáskér Község Önkormányzata			Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal			Lurkó Óvoda		
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025.12.31. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025.12.31. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025.12.31. módosított előirányzat
01 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	101 668 484	11 847 463	113 515 947			0			0
02 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	96 753 336	-931 110	95 822 226			0			0
03 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézési feladatainak támogatása (B113)	51 634 301	-724 719	50 909 582			0			0
04 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	11 101 084	0	11 101 084			0			0
05 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0			0			0
06 Elszámolásból származó bevételek (B116)						0			0
07 Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	261 157 205	10 191 634	271 348 839	0	0	0	0	0	0
08 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	1 449 702	1 918 754	3 368 456	2 059 095	-2 059 095	0	0	0	0
09 ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	0			0	0	0	0
10 ebből: központi kezelési előirányzatok (B16)						0			0
11 ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)						0			0
12 ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)						0			0
13 ebből: társadalombiztosítási pénzügyi alapjai (B16)	114 000	0	114 000			0			0
14 ebből: elkölthetett állami pénzalapok (B16)	1 335 702	1 918 754	3 254 456			0			0
15 ebből: önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	0	0	0	2 059 095	-2 059 095	0			0
16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	262 606 907	12 110 388	274 717 295	2 059 095	-2 059 095	0	0	0	0
17 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)						0			0
18 Egyéb fejezeti kezelésű célú felhalmozási célú tám.(B25)	0	60 004 752	60 004 752			0			0
19 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+45+46+57+68) (B2)	0	60 004 752	60 004 752	0	0	0	0	0	0
20 Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) (B311)						0			0
21 ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22 Jövedelemadók (=80+84) (B31)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23 Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	8 000 000	2 941 890	10 941 890	0	0	0	0	0	0
24 ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	8 000 000	2 941 890	10 941 890			0			0
25 Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	60 000 000	11 457 695	71 457 695	0	0	0	0	0	0
26 ebből: állandó jelleggel végzett ipari tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	60 000 000	11 457 695	71 457 695			0			0
27 Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29 Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	60 000 000	11 457 695	71 457 695	0	0	0	0	0	0
30 Egyéb közhatalmi bevételek (=170+...+184) (B36)	1 100 000	-142 993	957 007			0			0
31 ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	0			0			0
32 ebből: egyéb települési adók (B36)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33 Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)	69 100 000	14 256 592	83 356 592	0	0	0	0	0	0
34 Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0			0			0
35 Szolgáltatások ellenértéke (=188+189) (B402)	1 000 000	402 992	1 402 992	100 000	-40 000	60 000			0
36 Közvetített szolgáltatások ellenértéke (=191) (B403)	7 000 000	3 692 183	10 692 183		218 740	218 740			0
37 Tulajdonosi bevételek (=193+...+198) (B404)	3 000 000	-3 000 000	0			0			0
38 Ellátási díjak (B405)	5 000 000	1 710 373	7 210 373			0	550 000	-17 085	532 915
39 Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	4 455 000	748 405	5 203 405			0	148 500	-4 615	143 885
40 Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevétel (B4081)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41 Egyéb kapott (járt) kamatok és kamatjellegű bevételek (=206+207) (B4082)	100	12	112	0	3	3	10	-7	3
42 Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	100	12	112	0	3	3	10	-7	3
43 Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	0	131 922	131 922	0	0	0	0	0	0
44 Egyéb működési bevételek (=219+220) (B411)	100 000	1 123 685	1 223 685	0	127 020	127 020	5 000	35 562	40 562
45 Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	21 055 100	4 809 572	25 864 672	100 000	305 763	405 763	703 510	13 855	717 365
46 Ingatlanok értékesítése (=225) (B52)	394 000	0	394 000	0	0	0	0	0	0
47 Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+229) (B5)	394 000	0	394 000	0	0	0	0	0	0
48 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése (B64)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49 ebből: háztartásoktól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése (B64)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	120 000	750 000	870 000	0	0	0	0	0	0
51 ebből: háztartások (B65)	0	0	0			0			0
52 ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0	0			0			0
53 ebből: egyéb vállalkozások (B65)	120 000	750 000	870 000			0			0
54 Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	120 000	750 000	870 000	0	0	0	0	0	0
55 Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	353 276 007	91 931 304	445 207 311	2 159 095	-1 753 332	405 763	703 510	13 855	717 365
56 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	94 672 211	2 684 636	97 356 847	1 638 750	0	1 638 750	2 042 868	0	2 042 868
57 Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	94 672 211	2 684 636	97 356 847	1 638 750	0	1 638 750	2 042 868	0	2 042 868
58 Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	10 447 689	10 447 689			0			0
59 Központi, irányító szervei támogatás (B816)	0	0	0	106 763 102	2 059 095	108 822 197	112 729 102	0	112 729 102
60 Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	94 672 211	13 132 325	107 804 536	108 401 852	2 059 095	110 460 947	114 771 970	0	114 771 970
61 Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	94 672 211	13 132 325	107 804 536	108 401 852	2 059 095	110 460 947	114 771 970	0	114 771 970
62 Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	447 948 218	105 063 629	553 011 847	110 560 947	305 763	110 866 710	115 475 480	13 855	115 489 335

Megnevezés	Hajmáskér Község Önkormányzata			Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal			Lurkó Óvoda		
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025. 12.31. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025. 12.31. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025. 12.31. módosított előirányzat
01 Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	40 888 200	-4 962 907	35 925 293	75 190 000	-4 810 000	70 380 000	66 424 982	1 034 112	67 459 094
02 Normatív jutalmak (K1102)	0	1 800 000	1 800 000	0	4 000 000	4 000 000	0	1 523 564	1 523 564
03 Céljuttatás, prémium (K1103)	0	0	0	0	0	0	3 200 000	100 454	3 300 454
04 Készletért, ügyeleti, helyettesítési, túlóra, túlszolg.(K1104)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05 Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0	0	0	0	2 800 000	-2 000 000	800 000
06 Béren kívüli juttatások (K1107)	0	0	0	2 148 443	0	2 148 443	0	0	0
07 Közlekedési költségterítés (K1109)	0	37 400	37 400	2 100 000	0	2 100 000	390 000	16 594	406 594
08 Egyéb költségterítések (K1110)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	1 700 000	1 753 234	3 453 234	3 503 000	0	3 503 000	500 000	316 943	816 943
10 Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K111)	42 588 200	-1 372 273	41 215 927	82 941 443	-810 000	82 131 443	73 314 982	991 667	74 306 649
11 Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	22 359 305	2 267 272	24 626 577	0	0	0	0	0	0
12 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	2 825 480	1 999 340	4 824 820	585 000	815 250	1 400 250	0	0	0
13 Egyéb külső személyi juttatások (K123)	2 300 000	56 916	2 356 916	100 000	10 000	110 000	50 000	0	50 000
14 Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	27 484 785	4 323 528	31 808 313	685 000	825 250	1 510 250	50 000	0	50 000
15 Személyi juttatások (=15+19) (K1)	70 072 985	2 951 255	73 024 240	83 626 443	15 250	83 641 693	73 364 982	991 667	74 356 649
16 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	9 570 408	-681 226	8 889 182	10 938 404	0	10 938 404	9 561 748	-1 013 374	8 548 374
17 ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	9 570 408	-1 221 523	8 348 885	10 938 404	-310 615	10 627 789	9 561 748	-1 356 099	8 205 649
18 ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19 ebből: téppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	337 183	337 183
20 ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	540 297	540 297	0	310 615	310 615	0	5 542	5 542
21 Szakmai anyagok beszerzése (K311)	700 000	-192 400	507 600	200 000	45 000	245 000	165 000	0	165 000
22 Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 000 000	2 744	7 002 744	1 200 000	-360 000	840 000	1 000 000	167 235	1 167 235
23 Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	7 700 000	-189 656	7 510 344	1 400 000	-315 000	1 085 000	1 165 000	167 235	1 332 235
24 Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 500 000	0	1 500 000	2 600 000	400 000	3 000 000	150 000	44 596	194 596
25 Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	340 000	99 247	439 247	700 000	0	700 000	90 000	3 574	93 574
26 Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	1 840 000	99 247	1 939 247	3 300 000	400 000	3 700 000	240 000	48 170	288 170
27 Közzétett díjak (K331)	15 000 000	711 000	15 711 000	2 500 000	130 000	2 630 000	3 000 000	680 096	3 680 096
28 Viaszolt elemzés (K332)	25 000 000	-500 000	24 500 000	0	0	0	20 000 000	-981 641	19 018 359
29 Bérleti és lízing díjak (K333)	800 000	-180 000	620 000	500 000	-36 579	463 421	200 000	0	200 000
30 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	4 500 000	-10 000	4 490 000	30 000	101 400	131 400	150 000	-2 254	147 746
31 Kiszámlázott szolgáltatások (=42) (K335)	13 000 000	400 000	13 400 000	0	218 740	218 740	0	0	0
32 ebből: államháztartáson belüli (K335)	0	0	0	0	218 740	218 740	0	0	0
33 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	3 000 000	370 000	3 370 000	1 100 000	200 000	1 300 000	400 000	-35 548	364 452
34 Egyéb szolgáltatások (K337)	12 100 000	120 106	12 220 106	2 600 000	-263 469	2 336 531	470 000	230 143	700 143
35 ebből: birtokos díjak (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36 Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	73 400 000	911 106	74 311 106	6 730 000	350 092	7 080 092	24 220 000	-109 204	24 110 796
37 Kiküldetések kiadásai (K341)	0	61 394	61 394	25 000	-15 329	9 671	0	10 000	10 000
38 Reklam- és propagandakiadások (K342)	0	61 000	61 000	0	0	0	0	0	0
39 Kiküldetések, reklam- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	0	122 394	122 394	25 000	-15 329	9 671	0	10 000	10 000
40 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	21 798 000	7 198	21 805 198	3 086 100	-387 250	2 698 850	6 918 750	-145 000	6 773 750
41 Kamatkiadások (K353)	0	0	0	0	1 000	1 000	0	0	0
42 Egyéb dologi kiadások (K355)	700 000	-23 600	676 400	60 000	257 000	317 000	5 000	0	5 000
43 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	22 498 000	-16 402	22 481 598	3 146 100	-129 250	3 016 850	6 923 750	-145 000	6 778 750
44 Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	105 438 000	926 689	106 364 689	14 601 100	290 513	14 891 613	32 548 750	-28 799	32 519 951
45 Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46 ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47 Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48 ebből: lakásfenntartási támogatás (Szocvt. 38.§ (1) bek.a) és b) pontos) (K46)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49 Egyéb nem intézményi ellátások (=102+...+120) (K48)	950 000	0	950 000	0	0	0	0	0	0
50 ebből: egyéb, az önkormányzat rendelkezésében megállapított juttatás (K48)	950 000	0	950 000	0	0	0	0	0	0
51 ebből: települési támogatás (Szocvt. 45. §) (K48)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52 ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi ellátások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53 Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	950 000	0	950 000	0	0	0	0	0	0
54 A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	89 274	89 274	0	0	0	0	0	0
55 A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései (K5022)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56 Elvonások és befizetések (=124+125+126) (K502)	0	89 274	89 274	0	0	0	0	0	0
57 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=152+...+161) (K506)	13 000 000	0	13 000 000	0	0	0	0	0	0
58 ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	13 000 000	0	13 000 000	0	0	0	0	0	0
59 Nonprofit gazd. társaságoknak műk. célú visszatérítendő támogatás (K508)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	960 000	0	960 000	125 000	0	125 000	0	0	0
61 ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	960 000	0	960 000	0	0	0	0	0	0
62 ebből: háztartások (K512)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63 ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0	0	125 000	0	125 000	0	0	0
64 Tartalékok (K513)	5 099 855	41 358 439	46 458 294	0	0	0	0	0	0
65 Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	19 059 855	41 447 713	60 507 568	125 000	0	125 000	0	0	0
66 Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	8 853 751	-192 782	8 660 969	0	0	0	0	0	0
67 Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=194) (K62)	2 000 000	13 850 056	15 850 056	0	0	0	0	0	0
68 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	2 338 600	2 338 600	1 000 000	-155 511	844 489	0	0	0
69 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	4 746 852	4 746 852	0	155 511	155 511	50 678	0	50 678
70 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	2 930 513	3 977 585	6 908 098	270 000	0	270 000	0	13 683	13 683
71 Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	13 784 264	24 720 311	38 504 575	1 270 000	0	1 270 000	0	64 361	64 361
72 Ingatlanok felújítása (K71)	1 000 000	26 589 647	27 589 647	0	0	0	0	0	0
73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	270 000	7 050 145	7 320 145	0	0	0	0	0	0
75 Felújítások (=201+...+204) (K7)	1 270 000	33 639 792	34 909 792	0	0	0	0	0	0
76 Vállalkozásnak adott egyéb felhalmozási célú támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
77 Felhalmozási célú támogatások (K8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
78 Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	220 145 512	103 004 534	323 150 046	110 560 947	305 763	110 866 710	115 475 480	13 855	115 489 335
79 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	8 310 502	0	8 310 502	0	0	0	0	0	0
80 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	219 492 204	2 059 095	221 551 299	0	0	0	0	0	0
81 Belülről finanszírozás kiadásai (=274+287+...+293+296) (K91)	227 802 706	2 059 095	229 861 801	0	0	0	0	0	0
82 Finanszírozási kiadások (=297+305+306+307) (K9)	227 802 706	2 059 095	229 861 801	0	0	0	0	0	0
83 Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	447 948 218	105 063 629	553 011 847	110 560 947	305 763	110 866 710	115 475 480	13 855	115 489 335

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

forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025. évi	Halmazott módosítás 2025.12.31-ig	Módosított előirányzat 2025.12.31	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025. évi	Halmazott módosítás 2025.12.31-ig	Módosított előirányzat 2025.12.31
A	B	C	D	E=C±D	F	G	H	I=G±H
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	261 157 205	10 191 634	271 348 839	Személyi juttatások	227 364 410	4 295 782	231 660 192
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 508 797	-140 341	3 368 456	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 169 680	-1 698 881	28 470 799
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	155 889 850	1 761 714	157 651 564
4.	Közhatalmi bevételek	69 100 000	14 256 592	83 356 592	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000		1 000 000
5.	Működési bevételek	21 858 610	8 720 466	30 579 076	Egyéb működési célú kiadások	14 085 000	15 330 097	14 174 274
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	120 000	750 000	870 000	Tartalékok	3 099 855	26 117 616	29 217 471
7.	6.-ből EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	355 744 612	33 778 351	389 522 963	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	431 608 795	45 806 328	462 174 300
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	102 104 949		102 104 949	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	102 104 949		102 104 949	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21.	Egyéb				Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	219 492 204	2 059 095	221 551 299
22.	Államháztartási megelőlegezések		10 447 689	10 447 689	Váltókiadások			
23.	Intézményfinanszírozás	219 492 204	2 059 095	221 551 299	Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	8 310 502		8 310 502
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	321 597 153	12 506 784	334 103 937	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	227 802 706	2 059 095	229 861 801
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	677 341 765	46 285 135	723 626 900	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	659 411 501	47 865 423	692 036 101
26.	Költségvetési hiány:	75 864 183	12 027 977	72 651 337	Költségvetési többlet:	-	-	-
27.	Bruttó hiány:	-	1 580 288	-	Bruttó többlet:	17 930 264	-	31 590 799

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

forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025. évi	Halmazott módosítás 2025.12.31-ig	Módosított előirányzat 2025.12.31	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025. évi	Halmazott módosítás 2025.12.31-ig	Módosított előirányzat 2025.12.31
A	B	C	D	E=C+D	F	G	H	I=G+H
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		60 004 752	60 004 752	Beruházások	15 054 264	24 784 672	39 838 936
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek	394 000		394 000	Felújítások	1 270 000	33 639 792	34 909 792
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok	2 000 000	15 240 823	17 240 823
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	394 000	60 004 752	60 398 752	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	18 324 264	73 665 287	91 989 551
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölesön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	394 000	60 004 752	60 398 752	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	18 324 264	73 665 287	91 989 551
27.	Költségvetési hiány:	17 930 264	13 660 535	31 590 799	Költségvetési többlet:	-	-	-
28.	Bruttó hiány:	17 930 264	13 660 535	31 590 799	Bruttó többlet:	-	-	-

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025.XII.31-ig	2025. évi eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2.sz. módosítás	3.sz. módosítás	Módosítások összesen 2025. 12.31-ig
A	B	C	D	E	G			H=(F+G)
Hajmáskér Község Önkormányzata								
Településrendezési terv	9 376 479	2025	9 373 851	11 244 264	-3 724 599	2 062 058	-205 244	-1 867 785
Óvoda előtt parkoló-fekvérendőr		2025		2 540 000		-2 540 000		-2 540 000
Közös ügyünk az állatvédelem pályázat - Kutyafuttató-kutyajátszóter	20 129 572	2025	20 129 572			19 999 592	129 980	20 129 572
Versenyképes Járások pályázat - Hivatal 11 db számítógép	2 970 022	2025	2 970 022			2 970 022		2 970 022
Közösségi Ház Konyha- Állvány, 5 polccal	174 955	2025	174 955		174 955			174 955
Hajmáskér Önk. kávéfőző	28 997	2025	28 997			28 997		28 997
Tűzoltó készülék (11 db új)	258 445	2025	258 445			258 445		258 445
Magyar Falu Program - klíma beszerelése	5 505 160	2025-2026	4 724 400				5 505 160	5 505 160
Kábeldob, ipari hosszabító kábel (Múzeum)	40 945	2025	40 945				40 945	40 945
Akkumulátor töltő (Műhely)	20 000	2025	20 000				20 000	20 000
ÖSSZESEN:	38 504 575		37 721 187	13 784 264	-3 549 644	22 779 114	5 490 841	24 720 311
Hajmáskéri Község Önkormányzati Hivatal								
Informatikai eszköz beszerzés				1 270 000		-6 999	-175 978	-182 977
Álló ventilátor	6 999		6 999			6 999		6 999
Irodai szék	85 500		85 500				85 500	85 500
Mikrohullámú sütő	57 998		57 998				57 998	57 998
Porzsák nélküli porszívó	32 480		32 480				32 480	32 480
ÖSSZESEN:	182 977		182 977	1 270 000				
Lurkó Óvoda								
mikrohullámú sütő	39 596	2025	39 596		39 596			39 596
Óvoda új tűzoltó készülék (1 db, 6 kg-os porral oltó)	24 765	2025	24 765			24 765		24 765
ÖSSZESEN:	64 361		64 361		39 596	24 765		64 361
MINDÖSSZESEN:	38 751 913		37 968 525	15 054 264	-3 510 048	22 803 879		24 784 672

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025.XII.31-ig	2025. évi eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2.sz. módosítás	3.sz. módosítás	Módosítások összesen 2025. 12.31-ig
A	B	C	D	E	G			H=(F+G)
Hajmáskér Község Önkormányzata								
Tornaterem Lambéria		2025		1 270 000		-1 139 670	-130 330	-1 270 000
Sportpálya kialakítás lézer vezérlésű buldozerrel	3 549 644	2025	3 549 644		3 549 644			3 549 644
Hajmáskér Önk. villamos teljesítménybővítés (klíma)	328 000	2025	328 000			328 000		328 000
Hajmáskér Önk. gépész műszaki leírás (klíma)	150 000	2025	150 000			150 000		150 000

Hajmáskér Önk. Sportpálya kialakítás (szelektív gyomirtás és gyeprágályázás)	852 170	2025	852 170			852 170		852 170
Versenyképes Járások pályázat - Községi Ház tetőfelújítás	30 029 978	2025				30 029 978		30 029 978
ÖSSZESEN:	34 909 792		4 879 814	1 270 000	3 549 644	30 220 478		33 639 792

rmányzati rendelethez

3. számú módosítás utáni előirányzat
I=(E+H)
9 376 479
20 129 572
2 970 022
174 955
28 997
258 445
5 505 160
40 945
20 000
38 504 575
1 087 023
6 999
85 500
57 998
32 480
1 270 000
39 596
24 765
64 361
39 838 936

3. számú módosítás utáni előirányzat
I=(E+H)
3 549 644
328 000
150 000

852 170
30 029 978
34 909 792

Hajmáskér Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének tartalékokról szóló kimutatása

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft
1	Működési célú általános tartalék	3 099 855	23 717 471
2	Működési célú céltartalék		5 500 000
3	Működési célú tartalék összesen	3 099 855	29 217 471
4	Tornaterem fejlesztési tartalék	2 000 000	4 140 823
5	Felhalmozási célú céltartalék		13 100 000
6	Felhalmozási célú tartalék összesen	2 000 000	17 240 823
Tartalék összesen		5 099 855	46 458 294

Hajmáskér Község Önkormányzat 2025. évi "Tornaterem fejlesztési tartalékáról" szóló kimutatása

áfa nélkül

	2022.12.31-ig	2023.	2024	2025
Fejlesztési források (bérleti díjbevétel)	2 409 167	3 767 029	3 510 000	2 467 500
Fejlesztésre használt források	1 570 260	1 284 056	4 686 187	472 370
Fejlesztési tartalék egyenlege	838 907	3 321 880	2 145 693	4 140 823

Kimutatás Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. évi foglalkoztatotti létszámáról

Megnevezés	Foglalkoztatás jellege	Létszám (fő)
Hajmáskér Község Önkormányzata		
Polgármester	Főállású polgármester, választott tisztségviselő	1,0
Alpolgármester	Választott tisztségviselő	1,0
Önkormányzati képviselők	Választott tisztségviselő	5,0
Önkormányzatnál foglalkoztatottak	MT szerint foglalkoztatott	9,0
	ebből közfoglalkoztatott	1,0
	Közalkalmazott	2,0
Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal		
	köztisztviselők	11,0
Hajmáskéri Lurkó Óvoda		
Óvodavezető	közalkalmazott	1,0
Óvodavezető-helyettes	közalkalmazott	1,0
Pedagógus I.	közalkalmazott	1,0
Pedagógus I.	közalkalmazott	1,0
segítők	közalkalmazott	7,0
Önkormányzatnál foglalkoztatottak mindösszesen		
	Polgármester	1,0
	Alpolgármester	1,0
	Képviselők	5,0
	Közalkalmazott	13,0
	Köztisztviselő	11,0
	MT szerint foglalkoztatott	9,0
		40,0

**Hajmáskér Község Önkormányzata Előirányzat-felhasználási terv összesen
2025. évre**

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Működési célú támogatások áht-n belülről	22 893 108	22 893 108	22 893 108	22 893 108	22 893 108	22 893 108	22 893 108	22 893 108	22 893 107	22 893 108	22 893 108	22 893 108	274 717 295
3.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	52 999 592	5 505 160	0	1 500 000	60 004 752
4.	Közhatalmi bevételek	0	18 000 000	18 000 000	0	0	0	0	0	36 000 000	5 000 000	5 000 000	1 356 592	83 356 592
5.	Működési célú saját bevételek	1 846 999	1 874 331	1 834 994	1 852 193	1 816 992	3 858 992	2 835 792	2 982 932	3 776 204	2 800 192	2 916 418	2 183 037	30 579 076
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	460 000	310 000	10 000	10 000	10 000	10 000	870 000
6.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mük.célú visszatérítendő támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Felhalmozási célú saját bevételek	0	394 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	394 000
8.	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Finanszírozási bevételek	21 372 316	12 502 505	18 878 583	20 336 750	21 073 885	14 354 019	21 789 691	19 106 739	14 869 160	17 654 826	22 209 669	27 850 845	231 998 988
10.	Előző évi maradvány igénybe vétele	102 104 949	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102 104 949
11.	Bevételek összesen:	148 227 372	55 673 944	61 616 685	45 092 051	45 793 985	41 116 119	47 978 591	45 292 779	130 548 063	53 863 286	53 029 195	55 793 582	784 025 652
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	17 895 783	18 696 249	19 233 678	19 157 413	18 727 449	19 690 096	18 408 727	18 230 124	18 651 679	19 721 527	21 879 359	21 368 108	231 660 192
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 252 733	2 327 480	2 333 493	2 474 802	2 331 476	2 341 787	2 372 132	2 371 118	2 483 805	2 522 339	2 556 371	2 103 263	28 470 799
15.	Dologi kiadások,	12 483 483	12 951 374	13 102 027	13 303 147	13 241 785	13 090 225	13 169 308	12 670 612	12 201 622	14 594 646	12 642 218	14 201 117	157 651 564
	elvonások, befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	15 160	0	10 000	14 300	436 680	2 500	13 500	27 500	12 500	233 930	233 930	1 000 000
17.	Működési célú támogatások áht-n belülről	25 000	0	0	3 160 749	1 053 583	2 107 166	1 053 583	1 053 583	1 078 583	1 053 583	1 207 085	1 207 085	13 000 000
18.	Mük.célú visszatérítendő támogatások	89 274	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89 274
19.	Működési célú támogatások áht-n kívülre	90 910	75 250	429 750	62 400	0	0	62 400	0	0	62 600	213 245	88 445	1 085 000
20.	Beruházások, felújítások	1 270 000	0	79 192	1 154 305	0	3 549 644	35 996	307 975	10 224 671	500 000	26 931 898	30 695 047	74 748 728
21.	Felhalmozási célú átadott pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Finanszírozási kiadások	31 333 302	5 710 191	17 395 472	24 040 718	15 453 609	11 736 962	24 339 725	18 922 678	14 638 387	15 279 716	25 505 521	25 505 520	229 861 801
23.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46 458 294
24.	Kiadások összesen:	65 440 485	39 775 704	52 573 612	63 363 534	50 822 202	52 952 560	59 444 371	53 569 590	59 306 247	53 746 911	91 169 627	95 402 515	784 025 652
25.	Kumulált Egyenleg	82 786 887	98 685 127	107 728 200	89 456 717	84 428 500	72 592 059	61 126 279	52 849 468	124 091 284	124 207 659	86 067 227	46 458 294	0

Hajmáskér Község Önkormányzata - Több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenként

Sorszám	Megnevezés	Kötelezettségvállalás éve	2025. év előtti kifizetés	2025. évi kifizetés	2026	2027
1	Veszprém Megyei Jogú Város Önk. - Családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás	2020	20 449 000	8 784 000	8 784 000	8 784 000
2	Veszprémi Kistérség Többcélú Társulás - szociális alapellátások biztosítása	2023	6 774 830	4 269 000	4 269 000	4 269 000
3	Veszprém-Balaton 2023 Zrt-Veszprém-Balaton Régió Kultúrájáért Közalapítvány Európa Kulturális Fővárosa 2023	2020	3 457 256	0	1 168 147	1 168 147
Kötelezettségvállalások összesen			30 681 086	13 053 000	14 221 147	14 221 147

Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Tv. 29/A §-a szerint jóváhagyott tervszámoknak megfelelően.

	Bevételek	2025. évi előirányzat (Ft)	2026.	2027.	2028.
1	Működési célú támogatások áht-belül összesen	264 666 002	277 083 205	276 627 321	276 627 321
2	Felhalmozási célú támogatások áht-nbelül	0	0	0	0
3	Közhatalmi bevételek összesen	69 100 000	61 000 000	61 200 000	61 500 000
4	Működési célú saját bevételek összesen	21 858 610	29 585 176	29 650 000	29 710 000
5	ebből adósságot keletkeztető ügyletnél figy.vethető				
6	Működési célra átvett pénzeszközök áht-n kívülről összesen	120 000	600 000	600 000	600 000
7	Felhalmozási célra átvett áht-n ivülről	394 000	0	0	0
8	Felhalmozási célú saját bevételek	0	0	0	0
9	Költségvetési bevételek mindösszesen	356 138 612	368 268 381	368 077 321	368 437 321
10	Államháztartási megelőlegezések bevétele	0			
11	Előző évi maradvány igénybe vétele	102 104 949	124 370 601	100 826 391	99 526 391
12	Központi, irányítószervi támogatás	219 492 204	241 851 876	242 000 000	242 100 000
13	Finanszírozási bevételek összesen	321 597 153	366 222 477	342 826 391	341 626 391
14	Bevételek mindösszesen	677 735 765	734 490 858	710 903 712	710 063 712

	Kiadások	2025. évi előirányzat (Ft)	2026.	2027.	2028.
1	Személyi juttatások	227 364 410	262 042 063	263 000 000	264 000 000
2	Munkaadókat terhelő járulékok	30 169 680	32 528 093	32 650 000	32 710 000
3	Dologi kiadások	155 889 850	143 933 147	144 200 000	144 200 000
4	Elvonások befizetések	0	0	0	0
5	Ellátottak pénzbeni juttatásai (szociális juttatások)	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
7	Működési célú támogatások, kölcsönök államháztartáson belülré	13 000 000	13 213 000	13 213 000	13 213 000
8	Működési célú támogatások, egyéb működési kifizetések államháztartáson kívülre	1 085 000	1 840 712	1 840 712	1 840 712
9	Működési célú tartalékok	3 829 855	2 424 101	2 000 000	2 000 000
10	Működési költségvetési kiadások összesen	432 338 795	456 981 116	457 903 712	458 963 712
11	Beruházások,	15 054 264	10 100 000	5 000 000	4 000 000
12	Felújítások	1 270 000	3 000 000	1 000 000	1 000 000
13	Részesedések vásárlása				
14	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök államháztartáson kívülre	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú támogatások visszafizetése áht-n belülré	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú tartalékok	1 270 000	12 110 177	5 000 000	4 000 000
17	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	17 594 264	25 210 177	11 000 000	9 000 000
18	Költségvetési kiadások mindösszesen	449 933 059	482 191 293	468 903 712	467 963 712
19	Hitelek kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
20	Szabad pénzeszközök befektetése	0	0	0	0
21	Központi, irányítószervi támogatás	219 492 204	241 851 876	242 000 000	242 100 000
22	Egyéb finanszírozási kiadások, intézményfinanszírozás	0	0	0	0
23	Államháztartási megelőlegezések	8 310 502	10 447 689		
24	Finanszírozási kiadások összesen	227 802 706	252 299 565	242 000 000	242 100 000
25	Kiadások mindösszesen	677 735 765	734 490 858	710 903 712	710 063 712