

## ELŐTERJESZTÉS

### Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. február 26. napján tartandó soron következő nyilvános, önálló ülésére

**Tárgy:** Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése

**Előterjesztő:** Köbli Miklós polgármester

**Az előterjesztés előkészítésében részt vett:** Varga-Volf Andrea Ingrid pénzügyi csoportvezető

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi CX. törvény alapján megtervezésre került az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezete. A rendelet-tervezet elkészítése során figyelembe vettük az önkormányzat feladatai ellátásához igénybe vehető központi forrásokat, a vonatkozó jogszabályokban és helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat is.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 6. § szerint a helyi önkormányzat feladatai ellátása során:

- a) támogatja a lakosság önszerveződő közösségeit, együttműködik e közösségekkel, biztosítja a helyi közügyekben való széles körű állampolgári részvételt;
- b) erősíti a település önfenntartó képességét, feltárja lehetőségeit és hasznosítja saját erőforrásait;
- c) egyes közszolgáltatások igénybevételét – törvény felhatalmazása alapján – rendeletében feltételekhez kötheti.

Az Mötv. 10. § - a értelmében a helyi önkormányzat ellátja a törvényben meghatározott kötelező és az általa önként vállalt feladat- és hatásköröket.

A helyi önkormányzat – a helyi képviselő-testület vagy a helyi népszavazás döntésével – önként vállalhatja minden olyan helyi közügy önálló megoldását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt helyi közügyekben az önkormányzat mindent megtehet, ami jogszabállyal nem ellentétes. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

A helyi önkormányzat – törvényben meghatározott esetekben – az állammal kötött külön megállapodás alapján elláthat állami feladatokat. A megállapodásban rendelkezni kell a feladatellátás finanszírozásáról.

A helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

A helyi önkormányzat feladataihoz igazodóan választja meg a gazdálkodás formáit, és pénzügyi előírások keretei között önállóan alakítja ki az érdekeltségi szabályokat. A helyi önkormányzat a feladatai ellátásának feltételeit saját bevételeiből, más gazdálkodó szervektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.

Az önkormányzati gazdálkodás az Mötv.-ben nem szabályozott kérdéseiben az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (a továbbiakban: Áht.) és végrehajtási rendeleteiben foglaltakat kell alkalmazni.

*Az önkormányzat 2025. évi költségvetése elkészítése során az alábbi alapelvek lettek figyelembe véve:*

- *átlátható és biztonságos működtetés*
- *kötelezően ellátandó feladatok biztosítása*
- *a tervezett beruházások megvalósítása, az ehhez szükséges források biztosítása - lehetőség szerint - minél nagyobb mértékű pályázati forrás elnyerése mellett*
- *a szociálisan rászorulóknak segítése.*

Közhatalmi bevételek közé az önkormányzat által megállapított helyi adók, átengedett bevételek, valamint egyéb bevételként a végrehajtási költségátalány, a mulasztási bírság, továbbá a késedelmi pótlék bevételek tartoznak.

Az önkormányzat egyik legjelentősebb bevételi forrásai továbbra is a helyi adókból származó bevételek.

2024. évtől az iparüzési adó mértéke a 1,5 %-ról 2%-os adó kulcsra emelkedik. A 2024 évi adómérték emelés pénzbeli kimutatható hatása, az utólagos bevallási kötelezettség miatt, csak 2025 évben várható.

A helyi adók körében legnagyobb forrást jelentő iparüzési-adóbevétel tervezéséhez a rendelkezésre álló adatok alapján, a módosított – és gyökerest változást hozó – a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény előírásait vesszük figyelembe.

Az iparüzési-adóbevétel várhatóan továbbra is az önkormányzat saját bevétele marad és hozzájárul a feladatok ellátásához.

A gépjárműadó bevétel a központi költségvetést illeti meg. 2021-től a gépjárműadóval kapcsolatos feladatokat a központi adóhatóság látja el.

A helyi adóknál az előző évek irányelvét kell alkalmazni a tervezés folyamán, a pénzügyi egyensúly megtartása érdekében törekedni kell a reális tervezésre, hiszen ezek a bevételek a költségvetésen belül arányában a legjelentősebb tételek.

Fontos, hogy az adóhátralékok szigorú behajtása 2025. évben folytatódjon.

Különösen fontos az adóbehajtási és adóellenőrzési feladat ellátásának hatékonysága, a kintlévőségek minél nagyobb arányú beszedése. Cél az adóbehajtási és adófeltárási, ellenőrzési tevékenység szorgalmazásával a lehető legkisebbre szorítani a hátralékállományt.

A 2025. évi költségvetési kiadások és bevételek tervezetét a rendelet tervezet 1-13. melléklete tartalmazza, a bevételi és kiadási főösszeg 677.735.765 Ft.

A pályázati kiírások figyelése folyamatos annak érdekében, hogy a tervezett beruházások – az előző évekhez hasonlóan - minél nagyobb mértékű elnyert forrás felhasználásával valósulhassanak meg.

A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak.

#### **A rendelet-tervezetben szereplő bevételi jogcímek részletezése:**

Önkormányzatok működési támogatásai:	261.157.205 Ft
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről:	3.508.797 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 Ft
Közhatalmi bevételek:	69.100.000 Ft
Működési bevételek:	21.858.610 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök:	120.000 Ft
Felhalmozási bevételek	394.000 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 Ft
Finanszírozási bevételek:	321.597.153 Ft

#### **A rendelet-tervezetben szereplő kiadási jogcímek részletezése:**

Személyi juttatások:	227.364.410 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz.adó:	30.169.680 Ft
Dologi kiadások:	155.889.850 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	1.000.000 Ft
Egyéb működési célú kiadások:	19.184.855 Ft
Beruházások:	15.054.264 Ft
Felújítások:	1.270.000 Ft
Felhalmozási célú támogatások:	0 Ft
Finanszírozási kiadások:	227.802.706 Ft

Az önkormányzatnál foglalkoztatottak létszámkerete 40 fő. A közfoglalkoztatás keretében történő foglalkoztatással összefüggésben 1 fővel számoltunk.

Hajmáskér, 2025. február 21.

Köbli Miklós s.k.  
polgármester

### **Végső előterjesztői indokolás**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (a továbbiakban: Avr) értelmében a költségvetési rendelet képviselő-testület elé terjesztésére, és az elemi költségvetésről a Kincstárnak történő adatszolgáltatásra nyitva álló határidő a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépéséhez igazodik.

Az Áht. 24.§ (3) bekezdése értelmében: „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.”

Az államháztartási törvény 23.§ (2) bekezdése rögzíti a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmára vonatkozó előírásokat, mely szabályozás szerint elkülönülnek egymástól a helyi önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek (ide értve az önkormányzati hivatalt is) költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai.

A költségvetési rendelet bevételi-kiadási tervszámait az Möt. 111. § (4) bekezdésében, valamint az Áht. 23. § (4) bekezdésében foglaltaknak eleget tesznek, azaz a terv szinten nem jelentkezik működési hiány. Az önkormányzati kötelező és önként vállalt feladatok ellátására, finanszírozására - a rendeletben meghatározott mértékig - a tervezett források fedezetet nyújtanak.

### **Hatásvizsgálati lap**

#### **Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésről szóló rendelet tervezetéhez**

#### **Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről**

##### **I. Várható társadalmi hatások**

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtott 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 megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján. 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. Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

#### **VII. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

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

Hajmáskér, 2025. február 21.

dr. Flórich-Tóth Ágnes s.k.  
jegyző

### **Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testületének ./2025. (.....) önkormányzati rendelete a 2025. évi költségvetéséről (tervezet)**

[1] Hajmáskér Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló rendeletében a központi költségvetés által meghatározott feltételek alapján a folyamatos működőképesség fenntartása, a kötelező és önként vállalt feladatok magas színvonalú ellátása, a település kiegyensúlyozott gazdasági fejlődésének biztosítása, továbbá a költségvetési gazdálkodás átláthatóságának tiszteletben tartása és a közpénzek hatékony felhasználása érdekében rögzíti az önkormányzat pénzügyi gazdálkodási kereteit.

[2] Hajmáskér Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

#### **1. §**

A rendelet hatálya Hajmáskér Község Önkormányzatára és költségvetési szerveire terjed ki.

#### **2. §**

Hajmáskér Község Önkormányzata címrendjében önálló címet képviselnek:

1. Önkormányzat
2. Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal
3. Hajmáskéri Lurkó Óvoda

#### **3. §**

(1) Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése:

- a) költségvetési bevételi főösszege: 356.138.612 Ft előirányzat
- b) költségvetési kiadási főösszege 449.933.059 Ft előirányzat
- c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlege: - 93.794.447 Ft, melyből:
  - ca) működési célú hiány: - 75.864.183 Ft
  - cb) felhalmozási célú hiány: - 17.930.264 Ft
- d) finanszírozási bevétele: 321.597.153 Ft előirányzattal
- e) finanszírozási kiadása: 227.802.706 Ft előirányzattal
- f) finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege: 93.794.447 Ft, melyből:

- fa)* működési célú többlet: 93.794.447 Ft
- fb)* felhalmozási célú többlet: 0 Ft

(2) A költségvetési hiány finanszírozása az előző évi felhalmozási és működési célú maradványból származó finanszírozási célú többlet terhére valósul meg.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési főösszegét 677.735.765 Ft-ban, mely a költségvetési és finanszírozási előirányzatok együttes összege, 677.735.765 Ft bevételi előirányzattal, és 677.735.765 Ft kiadási előirányzattal állapítja meg.

#### 4. §

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

- a)* működési célú kiadási előirányzatok:
  - aa)* személyi juttatások: 227.364.410 Ft
  - ab)* munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz.adó: 30.169.680 Ft
  - ac)* dologi kiadások: 155.889.850 Ft
  - ad)* ellátottak pénzbeli juttatásai: 1.000.000 Ft
  - ae)* egyéb működési célú kiadások: 19.184.855 Ft
- b)* felhalmozási célú kiadási előirányzatok
  - ba)* beruházások: 15.054.264 Ft
  - bb)* felújítások: 1.270.000 Ft
  - bc)* felhalmozási célú támogatások: 0 Ft
- c)* Finanszírozási kiadások:
  - ca)* államháztartási megelőlegezések visszafizetése 8.310.502 Ft
  - cb)* központi, irányító szervek támogatás folyósítása: 219.492.204 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 5.099.855 Ft, melyből

- a)* működési célú tartalék: általános tartalék 3.099.855 Ft,
- b)* felhalmozási célú tartalék: tornaterem fejlesztési tartalék: 2.000.000 Ft.

(3) A 3. §. (1) bekezdésben megállapított bevételeket és kiadásokat címenként, rovatonként, a feladatellátás jellege szerint az 1–4. mellékletek tartalmazzák.

(4) A működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 5–6. melléklet tartalmazza.

(5) A beruházási, felújítási kiadásokat célonként az 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) A tartalékokról szóló kimutatást a 8–9. mellékletek tartalmazzák.

(7) A foglalkoztatottak létszámkeretét foglalkoztatási formánként és intézményenként a 10. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat 2025 évi előirányzat felhasználási tervét a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) A több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(10) A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § szerinti jóváhagyott tervszámoknak megfelelően, azzal megegyezően a 13. melléklet szerint hagyja jóvá, azzal, hogy a későbbi évek konkrét előirányzatait az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(11) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt 2025. évben nem releváns.

(12) Az önkormányzat nyújtott és felvett hitel- és kölcsön állománnyal nem rendelkezik.

## 5. §

(1) A polgármester a jóváhagyott előirányzatokon belül 500 ezer forint egyedi értékhatárig jogosult előzetes képviselő-testületi döntés nélkül kötelezettségvállalásra.

(2) A polgármester az önkormányzat szabad pénzeszközét tartós betétbe és államilag garantált értékpapírba helyezheti el.

(3) A polgármester 4. § (1) bekezdésben meghatározott költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai között - a felhalmozási célú tartalék kivételével - 2 000 000 Ft összeghatárig jogosult átcsoportosításra, amelyet a soron következő költségvetési rendelet módosításakor át kell vezetni.

(4) A polgármester a felhalmozási célú tartalék terhére történő, egyedi képviselő-testületi döntésen alapuló kötelezettségvállalás esetén a felhalmozási célú tartalékból a kötelezettségvállalásnak megfelelő összeget a kiemelt előirányzatra átcsoportosítja. Az átcsoportosítást a soron következő költségvetési rendelet módosításakor át kell vezetni.

## 6. §

(1) A bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.

(2) A költségvetés év közben felmerülő esetleges hiánya esetén a képviselő-testület dönt a hiány finanszírozásának módjáról, szükség esetén hitel felvételéről.

(3) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzat felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a képviselő-testület dönt a polgármester előterjesztése alapján, e rendelet egyidejű módosításával.

(4) Az érdemi döntést nem igénylő központi hatáskörű pótelőirányzatról a polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet, mely alapján e rendeletet is módosítani kell.

## 7. §

(1) Az egységes költségvetés végrehajtását a jogszabályi előírások szerint a közös önkormányzati hivatal végzi.

(2) A költségvetési szervek támogatása szükség szerint, egy hónapon belül akár több részletben is történhet.

(3) A költségvetési intézmények – saját bevételi forrásaik és kiadási előirányzataik felemelése mellett – figyelembe véve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet 35. § (1) bekezdésében foglaltakat, a költségvetésük módosítását kezdeményezhetik, illetve átcsoportosítást kérhetnek a kiemelt előirányzataik között.

(4) A költségvetési szervek a jóváhagyott kiadási előirányzataikat nem léphetik túl és a költségvetési év kiadási előirányzatainak mértékéig vállalhat kötelezettséget.

## 8. §

Az önkormányzat költségvetéséhez támogatást nyújthatnak azok az önkormányzatok, amelyek az önkormányzat által nyújtott szolgáltatásokat igénybe veszik. A támogatás mértékét és feltételeit megállapodásban kell rögzíteni.

## 9. §

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

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzésről szolgáltatás igénybevételével gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

**10. §**

Ez a rendelet 2025. február 28-án lép hatályba.

**11. §**

E rendeletet rendelkezéseit 2025. év január 01. napjától kell alkalmazni.

.....  
Köbli Miklós  
polgármester

.....  
dr. Flórich-Tóth Ágnes  
jegyző

Záradék:

Ezen rendelet 2025. .... napján lett kihirdetve.

.....  
dr. Flórich-Tóth Ágnes  
jegyző

## 2025. évi összevont bevételek és kiadások

## BEVÉTELEK

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi			2025. évi eredeti előirányzat
				Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	Módosítás összesen	
A	B	C	D	E	G	H	K=(C+J)
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>205 653 017</b>	<b>236 698 502</b>	<b>261 157 205</b>			<b>261 157 205</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	84 170 671	93 566 750	101 668 484			101 668 484
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	62 189 324	81 787 278	96 753 336			96 753 336
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	45 426 590	50 018 312	51 634 301			51 634 301
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 464 432	10 835 079	11 101 084			11 101 084
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	3 402 000					
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		491 083				
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>17 140 709</b>	<b>8 952 677</b>	<b>3 508 797</b>			<b>3 508 797</b>
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			3 508 797
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás						
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>3 000 000</b>	<b>5 999 998</b>				
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				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás						
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)</b>	<b>69 945 039</b>	<b>100 424 062</b>	<b>69 100 000</b>			<b>69 100 000</b>
4.1.	Építményadó						
4.2.	Idegenforgalmi adó						
4.3.	Iparüzési adó	59 549 655	87 887 024	60 000 000			60 000 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 053 887	1 406 028	1 100 000			1 100 000
4.5.	Gépjárműadó						
4.6.	Jövedelemadó						
4.7.	Kommunális adó	9 341 497	11 131 010	8 000 000			8 000 000
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)</b>	<b>26 023 180</b>	<b>31 208 321</b>	<b>21 858 610</b>			<b>21 858 610</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke						
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 327 544	1 770 824	1 100 000			1 100 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	6 946 110	10 493 368	7 000 000			7 000 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	5 513 980	4 184 297	3 000 000			3 000 000
5.5.	Ellátási díjak	6 052 575	7 493 921	6 050 000			6 050 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 312 211	6 205 764	4 603 500			4 603 500
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	398 000					
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	146	80	110			110
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	107 650					
5.11.	Egyéb működési bevételek	364 964	1 060 067	105 000			105 000
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>		<b>11 500 000</b>	<b>394 000</b>			<b>394 000</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése						
6.2.	Ingatlanok értékesítése		11 500 000	394 000			394 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
6.4.	Részeselek értékesítése						
6.5.	Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek						
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>770 000</b>	<b>680 000</b>	<b>120 000</b>			<b>120 000</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	770 000	680 000	120 000			120 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>						
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)						
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)</b>	<b>322 531 945</b>	<b>395 463 560</b>	<b>356 138 612</b>			<b>356 138 612</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>						
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>						
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>195 947 867</b>	<b>101 628 317</b>	<b>102 104 949</b>			<b>102 104 949</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	195 947 867	101 628 317	102 104 949			102 104 949
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	<b>8 150 192</b>	<b>8 483 491</b>				

15.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések	8 150 192	8 483 491				
15.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
15.3	Lejöttöt betétek megszüntetése						
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>						
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						
<b>15.</b>	<b>Váltóbevételek</b>						
<b>16.</b>	<b>Központi, irányítói szervei támogatás</b>	159 964 775	185 769 469	219 492 204			219 492 204
<b>17.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>	364 062 834	295 881 277	321 597 153			321 597 153
<b>18.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>	686 594 779	691 344 837	677 735 765			677 735 765

## KIADÁSOK

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi		Módosítás összesen	2025. évi eredeti előirányzat
				Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás		
A	B	C	D	E	G	H	K=(C+J)
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)</b>	<b>335 395 434</b>	<b>365 089 975</b>	<b>433 608 795</b>			<b>433 608 795</b>
1.1.	Személyi juttatások	184 688 586	195 250 358	227 364 410			227 364 410
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 405 742	22 364 740	30 169 680			30 169 680
1.3.	Dologi kiadások	100 512 893	132 436 440	155 889 850			155 889 850
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 341 273	872 656	1 000 000			1 000 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	27 446 940	14 165 781	19 184 855			19 184 855
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések						
1.7.	- Törvényi előírásokon alapuló befizetések						
1.8.	- Elvonások és befizetések						
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			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			1 085 000
1.18.	- Tartalékok			5 099 855			5 099 855
1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék			3 099 855			3 099 855
1.20.	- Céltartalék			2 000 000			2 000 000
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>81 995 027</b>	<b>30 216 649</b>	<b>16 324 264</b>			<b>16 324 264</b>
2.1.	Beruházások	3 748 469	15 979 633	15 054 264			15 054 264
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
2.3.	Felújítások	23 692 263	13 697 915	1 270 000			1 270 000
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		539 101				
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>417 390 461</b>	<b>395 306 624</b>	<b>449 933 059</b>			<b>449 933 059</b>
<b>4.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b>						
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						
<b>5.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>						
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						
<b>6.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	<b>7 611 226</b>	<b>8 163 796</b>	<b>8 310 502</b>			<b>8 310 502</b>
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	7 611 226	8 163 796	8 310 502			8 310 502
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai						

7.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>					
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.	<b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>	159 964 775	185 769 469	219 492 204		219 492 204
9.	<b>Váltókiadások</b>					
10.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>	167 576 001	193 933 265	227 802 706		227 802 706
11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	584 966 462	589 239 889	677 735 765		677 735 765

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

0

Forintban

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

## 2025. évi költségvetés összevont bevételei és kiadásai rovatonként, teljesítéssel

#	Megnevezés	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosítás	2024. évi várható módosított előirányzat	2024. várható teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	94 111 998	95 278 899	92 036 750	1 530 000	93 566 750	93 566 750	101 668 484
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	47 650 320	53 011 020	78 084 744	3 702 534	81 787 278	81 787 278	96 753 336
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	32 586 446	35 428 345	51 263 746	-1 245 434	50 018 312	50 018 312	51 634 301
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	5 190 928	6 835 957	10 400 255	434 824	10 835 079	10 835 079	11 101 084
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	28 447 699	0	0	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek (B116)	589 200	8 672 703	0	491 083	491 083	491 083	0
07	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)</b>	<b>180 128 892</b>	<b>227 674 623</b>	<b>231 785 495</b>	<b>4 913 007</b>	<b>236 698 502</b>	<b>236 698 502</b>	<b>261 157 205</b>
08	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)</b>	<b>18 242 810</b>	<b>23 185 991</b>	<b>1 315 136</b>	<b>7 637 541</b>	<b>8 952 677</b>	<b>8 952 677</b>	<b>3 508 797</b>
09	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	2 960 132	0	1 822 400	1 822 400	1 822 400	2 059 095
10	ebből: központi kezelési előirányzatok	181 140	1 229 078	0	0	0	0	0
11	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	0	0	0	0	0
12	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	163 111	2 274 326	0	3 776 361	3 776 361	3 776 361	0
13	ebből: társadalombiztosítási pénzügyi alapjai (B16)	11 236 500	12 193 100	109 200	0	109 200	109 200	1 140 000
14	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	4 039 871	4 529 355	1 205 936	2 038 780	3 244 716	3 244 716	309 702
15	ebből: önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	2 622 188	0	0	0	0	0	0
16	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)</b>	<b>198 371 702</b>	<b>250 860 614</b>	<b>233 100 631</b>	<b>12 550 548</b>	<b>245 651 179</b>	<b>245 651 179</b>	<b>264 666 002</b>
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	58 346 170	0	0	0	0	0	0
18	Egyéb fejezeti kezelésű ci-től felhalm.célú tám.(B25)	2 718 230	15 624 390	0	5 999 998	5 999 998	5 999 998	0
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)</b>	<b>61 064 400</b>	<b>15 624 390</b>	<b>0</b>	<b>5 999 998</b>	<b>5 999 998</b>	<b>5 999 998</b>	<b>0</b>
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	417 621	0	0	0	0	0
22	Jövedelemadók (=80+84) (B31)	0	417 621	0	0	0	0	0
23	Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	8 766 127	9 553 390	10 000 000	1 131 010	11 131 010	11 131 010	8 000 000
24	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	8 766 127	9 553 390	10 000 000	1 131 010	11 131 010	11 131 010	8 000 000
25	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	32 322 720	32 404 687	41 000 000	46 887 024	87 887 024	87 887 024	60 000 000
26	ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	32 322 720	32 404 687	41 000 000	46 887 024	87 887 024	87 887 024	60 000 000
27	Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	0	0	0	0	0	0	0
28	ebből: belböldi 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)	32 322 720	32 404 687	41 000 000	46 887 024	87 887 024	87 887 024	60 000 000
30	Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	935 608	696 842	4 260 000	-2 853 972	1 406 028	1 406 028	1 100 000
31	ebből: egyéb bírság (B36)	432 552	283 963	0	0	0	0	0
32	ebből: egyéb települési adók (B36)	0	0	0	0	0	0	0
33	<b>Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)</b>	<b>42 024 455</b>	<b>43 072 540</b>	<b>55 260 000</b>	<b>45 164 062</b>	<b>100 424 062</b>	<b>100 424 062</b>	<b>69 100 000</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	64 275	197	0	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	642 446	950 286	900 000	870 824	1 770 824	1 770 824	1 100 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	4 528 798	4 935 133	6 500 000	3 993 368	10 493 368	10 493 368	7 000 000
37	Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404)	1 327 126	3 729 455	2 200 000	1 984 297	4 184 297	4 184 297	3 000 000
38	Ellátási díjak (B405)	2 870 124	4 625 231	6 009 216	1 484 705	7 493 921	7 493 921	6 050 000
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	2 089 353	3 784 937	4 187 489	2 018 275	6 205 764	6 205 764	4 603 500
40	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevétel (B4081)	0	0	0	0	0	0	0
41	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	112	121	200	-120	80	80	110
42	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	112	121	200	-120	80	80	110
43	Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	0	0	0	0	0	0	0
44	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	13 592	122 156	55 000	1 005 067	1 060 067	1 060 067	105 000
45	<b>Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)</b>	<b>11 535 826</b>	<b>18 147 516</b>	<b>19 851 905</b>	<b>11 356 416</b>	<b>31 208 321</b>	<b>31 208 321</b>	<b>21 858 610</b>
46	Ingatlanok értékesítése (>=225) (B52)	0	74 279 600	3 500 000	8 000 000	11 500 000	11 500 000	394 000
47	<b>Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+229) (B5)</b>	<b>0</b>	<b>74 279 600</b>	<b>3 500 000</b>	<b>8 000 000</b>	<b>11 500 000</b>	<b>11 500 000</b>	<b>394 000</b>
48	<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
49	ebből: háztartásoktól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64)	0	0	0	0	0	0	0
50	<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)</b>	<b>180 000</b>	<b>320 878</b>	<b>120 000</b>	<b>560 000</b>	<b>680 000</b>	<b>680 000</b>	<b>120 000</b>

51	ebből: háztartások (B65)	0	200 878	0	0	0	0	0
52	ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0	0	0	0	0	0
53	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	180 000	120 000	120 000	560 000	680 000	680 000	120 000
54	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)</b>	<b>180 000</b>	<b>320 878</b>	<b>120 000</b>	<b>560 000</b>	<b>680 000</b>	<b>680 000</b>	<b>120 000</b>
55	<b>Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)</b>	<b>313 176 383</b>	<b>402 305 538</b>	<b>311 832 536</b>	<b>83 631 024</b>	<b>395 463 560</b>	<b>395 463 560</b>	<b>356 138 612</b>
56	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	159 660 231	134 549 099	101 628 317	0	101 628 317	101 628 317	102 104 949
57	Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	159 660 231	134 549 099	101 628 317	0	101 628 317	101 628 317	102 104 949
58	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	9 430 272	7 865 967	0	8 483 491	8 483 491	8 483 491	0
59	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	113 782 292	138 027 859	199 743 819	1 100 000	200 843 819	185 769 469	219 492 204
60	Belföldi finanszírozás bevételci (=287+294+297+...+302+305) (B81)	282 872 795	280 442 925	301 372 136	9 583 491	310 955 627	295 881 277	321 597 153
61	<b>Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)</b>	<b>282 872 795</b>	<b>280 442 925</b>	<b>301 372 136</b>	<b>9 583 491</b>	<b>310 955 627</b>	<b>295 881 277</b>	<b>321 597 153</b>
62	<b>Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)</b>	<b>596 049 178</b>	<b>682 748 463</b>	<b>613 204 672</b>	<b>93 214 515</b>	<b>706 419 187</b>	<b>691 344 837</b>	<b>677 735 765</b>

#	Megnevezés	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosítás	2024. évi várható módosított előirányzat	2024. várható teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	107 004 884	122 993 200	174 386 572	-13 653 023	160 733 549	147 510 911	182 503 182
02	Normatív jutalmak (K1102)	7 823 243	10 500 000	0	6 848 015	6 848 015	6 848 015	0
03	Céltuttatás, prémium (K1103)	169 000	840 000	0	0	0	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyett-díj, túlóra, túlszolg.(K1104)	845 381	2 366 941	0	3 300 000	3 300 000	3 116 437	3 200 000
05	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	2 775 000	278 934	3 053 934	2 775 000	2 800 000
06	Béren kívüli juttatások (K1107)	2 212 773	1 953 129	2 148 443	0	2 148 443	1 831 459	2 148 443
07	Közlekedési költségterítés (K1109)	1 450 240	1 284 921	2 350 000	-209 000	2 141 000	1 702 289	2 490 000
08	Egyéb költségterítések (K1110)	0	0	0	0	0	0	0
09	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	5 717 857	4 673 521	4 050 000	4 340 233	8 390 233	7 553 625	5 703 000
10	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	125 223 378	144 611 712	185 710 015	905 159	186 615 174	171 337 736	198 844 625
11	Választott tisztviselők juttatásai (K121)	11 658 557	14 577 278	14 831 713	150 981	14 982 694	14 982 694	22 359 305
12	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	4 742 632	2 912 955	2 700 000	2 011 588	4 711 588	4 711 588	3 410 480
13	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	2 238 497	5 634 838	2 220 000	2 410 155	4 630 155	4 218 340	2 750 000
14	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	18 639 686	23 125 071	19 751 713	4 572 724	24 324 437	23 912 622	28 519 785
15	<b>Személyi juttatások (=15+19) (K1)</b>	<b>143 863 064</b>	<b>167 736 783</b>	<b>205 461 728</b>	<b>5 477 883</b>	<b>210 939 611</b>	<b>195 250 358</b>	<b>227 364 410</b>
16	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)</b>	<b>21 772 378</b>	<b>21 222 096</b>	<b>25 088 669</b>	<b>2 298 542</b>	<b>27 387 211</b>	<b>22 364 740</b>	<b>30 169 680</b>
17	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	20 686 198	20 082 565	24 307 313	1 835 859	26 143 172	21 228 097	29 294 514
18	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0
19	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	379 744	382 346	50 000	447 558	497 558	497 558	50 000
20	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	706 436	757 185	731 356	15 125	746 481	639 085	825 166
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	812 500	1 177 026	1 140 000	-129 065	1 010 935	918 377	1 065 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	8 937 397	9 187 687	9 700 000	-1 083 026	8 616 974	8 484 756	9 200 000
23	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	9 749 897	10 364 713	10 840 000	-1 212 091	9 627 909	9 403 133	10 265 000
24	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	4 041 440	3 952 935	4 230 000	189 773	4 419 773	4 012 191	4 250 000
25	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	855 510	811 438	955 000	132 076	1 087 076	1 008 364	1 130 000
26	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	4 896 950	4 764 373	5 185 000	321 849	5 506 849	5 020 555	5 380 000
27	Közüzemi díjak (K331)	7 120 006	12 722 432	20 400 000	2 686 718	23 086 718	18 463 673	20 500 000
28	Vásárolt élelmiszer (K332)	17 667 901	24 128 193	35 478 320	5 761 700	41 240 020	39 290 980	45 000 000
29	Bérleti és lízing díjak (K333)	622 814	498 876	1 600 000	21 100	1 621 100	1 134 324	1 500 000
30	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 116 538	2 679 473	3 080 000	399 937	3 479 937	3 182 144	4 680 000
31	Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	4 328 834	8 246 513	9 000 000	3 352 820	12 352 820	11 630 207	13 000 000
32	ebből: államháztartáson belül (K335)	991 130	0	0	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	4 686 410	3 610 755	3 900 000	347 374	4 247 374	3 535 685	4 500 000
34	Egyéb szolgáltatások (K337)	19 122 379	20 886 994	21 070 000	-7 699 937	13 370 063	13 086 303	17 170 000
35	ebből: biztosítási díjak (K337)	182 377	251 280	300 000	865 448	1 165 448	1 165 448	1 200 000
36	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	54 664 882	72 773 236	94 528 320	4 869 712	99 398 032	90 323 316	106 350 000
37	Kiküldetések kiadásai (K341)	4 674	27 590	10 000	37 373	47 373	41 677	25 000
38	Reklám- és propagandakiadások (K342)	362 371	765 700	600 000	-100 000	500 000	500 000	600 000
39	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	367 045	793 290	610 000	-62 627	547 373	541 677	625 000
40	Működési célú elozetesen lelszámitott általános forgalmi adó (K351)	14 408 783	19 192 173	24 345 597	3 729 194	28 074 791	24 791 170	32 504 850
41	Kamatkiadások (K353)	10 128	0	0	4 000	4 000	2 600	0
42	Egyéb dologi kiadások (K355)	422 438	758 386	665 000	2 190 374	2 855 374	2 353 989	765 000
43	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	14 841 349	19 950 559	25 010 597	5 923 568	30 934 165	27 147 759	33 269 850
44	<b>Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)</b>	<b>84 520 123</b>	<b>108 646 171</b>	<b>136 173 917</b>	<b>9 840 411</b>	<b>146 014 328</b>	<b>132 436 440</b>	<b>155 889 850</b>
45	<b>Családi támogatások (=64+...+73) (K42)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
46	ebből: az egyéb penzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0	0
47	<b>Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
48	ebből: lakásfenntartási támogatás (Szoctv. 38.§ (1) bek.a) és b) pontos a) (K46)	0	0	0	0	0	0	0
49	<b>Egyéb nem intézményi ellátások (&gt;=102+...+120) (K48)</b>	<b>850 467</b>	<b>1 548 132</b>	<b>1 500 000</b>	<b>0</b>	<b>1 500 000</b>	<b>872 656</b>	<b>1 000 000</b>

50	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	322 967	1 548 132	1 500 000	-290 000	1 210 000	582 656	1 000 000
51	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48)	527 500	0	0	290 000	290 000	290 000	0
52	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0	0	0	0	0	0
53	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)</b>	<b>850 467</b>	<b>1 548 132</b>	<b>1 500 000</b>	<b>0</b>	<b>1 500 000</b>	<b>872 656</b>	<b>1 000 000</b>
54	A helyi önkormányzatok előző évi évszámolásából származó kiadások (K5021)	1 139 483	0	0	0	0	0	0
55	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései (K5022)	0	0	0	0	0	0	0
56	Elvonások és befizetések (=124+125+126) (K502)	1 139 483	0	0	0	0	0	0
57	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=152+...+161) (K506)	7 299 419	9 200 045	12 309 000	677 996	12 986 996	12 986 996	13 000 000
58	ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	7 299 419	9 200 045	12 309 000	677 996	12 986 996	12 986 996	13 000 000
59	Nonprofit gazdasági társaságoknak műk.célú visszatérítendő támogatás (K508)	650 000	0	0	0	0	0	0
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (=180+...+189) (K512)	2 147 384	2 121 239	1 085 000	200 000	1 285 000	1 178 785	1 085 000
61	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	1 918 184	1 893 239	800 000	40 000	840 000	733 985	800 000
62	ebből: háztartások (K512)	0	0	0	0	0	0	0
63	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	229 200	228 000	285 000	160 000	445 000	444 800	285 000
64	Tartalékok (K513)	0	0	5 897 732	54 814 775	60 712 507	0	5 099 855
65	<b>Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)</b>	<b>11 236 286</b>	<b>11 321 284</b>	<b>19 291 732</b>	<b>55 692 771</b>	<b>74 984 503</b>	<b>14 165 781</b>	<b>19 184 855</b>
66	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	55 000	80 311	6 000 000	-2 992 544	3 007 456	0	8 853 751
67	Ingatlanok beszerzése, létesítése (≥194) (K62)	15 165 560	0	4 937 008	6 473 409	11 410 417	10 818 841	2 000 000
68	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	205 400	1 685 039	0	15 100	15 100	15 100	1 000 000
69	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	15 159 150	11 500 424	700 000	2 509 477	3 209 477	2 281 867	0
70	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	7 042 980	3 435 953	3 141 992	1 564 461	4 706 453	2 863 825	3 200 513
71	<b>Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)</b>	<b>37 628 090</b>	<b>16 701 727</b>	<b>14 779 000</b>	<b>7 569 903</b>	<b>22 348 903</b>	<b>15 979 633</b>	<b>15 054 264</b>
72	Ingatlanok felújítása (K71)	68 581 956	10 709 956	2 500 000	8 285 760	10 785 760	10 785 760	1 000 000
73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0	0	0	0
74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	18 517 128	2 891 689	675 000	2 237 155	2 912 155	2 912 155	270 000
75	<b>Felújítások (=201+...+204) (K7)</b>	<b>87 099 084</b>	<b>13 601 645</b>	<b>3 175 000</b>	<b>10 522 915</b>	<b>13 697 915</b>	<b>13 697 915</b>	<b>1 270 000</b>
76	Vállalkozásnak adott egyéb felhalmozási célú támogatás	714 193	677 725	0	539 101	539 101	539 101	0
77	<b>Felhalmozási célú támogatások (K8)</b>	<b>714 193</b>	<b>677 725</b>	<b>0</b>	<b>539 101</b>	<b>539 101</b>	<b>539 101</b>	<b>0</b>
78	<b>Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)</b>	<b>387 683 685</b>	<b>341 455 563</b>	<b>405 470 046</b>	<b>91 941 526</b>	<b>497 411 572</b>	<b>395 306 624</b>	<b>449 933 059</b>
79	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	9 603 606	7 317 174	7 990 807	172 989	8 163 796	8 163 796	8 310 502
80	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	119 632 293	138 027 859	199 743 819	1 100 000	200 843 819	185 769 469	219 492 204
81	Belföldi finanszírozás kiadásai (=274+287+...+293+296) (K91)	129 235 899	145 345 033	207 734 626	1 272 989	209 007 615	193 933 265	227 802 706
82	<b>Finanszírozási kiadások (=297+305+306+307) (K9)</b>	<b>129 235 899</b>	<b>145 345 033</b>	<b>207 734 626</b>	<b>1 272 989</b>	<b>209 007 615</b>	<b>193 933 265</b>	<b>227 802 706</b>
83	<b>Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)</b>	<b>516 919 584</b>	<b>486 800 596</b>	<b>613 204 672</b>	<b>93 214 515</b>	<b>706 419 187</b>	<b>589 239 889</b>	<b>677 735 765</b>

Engedélyezett létszám	38,5	37,5	43	-4	39	39	40
Közfoglalkoztatott	6	6	4	-3	1	1	1

## Kötelező feladatok bevételi és kiadási

	Megnevezés	Hajmáskér Község Önkormányzata	Hajmáskéri Község Önkormányzati Hivatal	Lurkó Óvoda
		2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	101 668 484	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	96 753 336	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	51 634 301	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	11 101 084	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0
07	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)</b>	<b>261 157 205</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételi államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)</b>	<b>1 449 702</b>	<b>2 059 095</b>	<b>0</b>
09	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	2 059 095	0
10	ebből: központi kezelési előirányzatok	0	0	0
11	ebből: fejezeti kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	0
12	ebből: egyéb fejezeti kezelési előirányzatok (B16)	0	0	0
13	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	1 140 000	0	0
14	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	309 702	0	0
15	ebből: önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0
16	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)</b>	<b>262 606 907</b>	<b>2 059 095</b>	<b>0</b>
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0
18	Egyéb fejezeti kezelési ei-től felhalmozási célú tám.(B25)	0	0	0
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) (B311)	0	0	0
21	ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0	0
22	Jövedelemadók (=80+84) (B31)	0	0	0
23	Vagyonnyújtó adók (=110+...+116) (B34)	8 000 000	0	0
24	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	8 000 000	0	0
25	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	60 000 000	0	0
26	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	60 000 000	0	0
27	Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	0	0	0
28	ebből: belső gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	0
29	Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	60 000 000	0	0
30	Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	1 100 000	0	0
31	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	0
32	ebből: egyéb települési adók (B36)	0	0	0
33	<b>Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)</b>	<b>69 100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	1 000 000	100 000	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	7 000 000	0	0
37	Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404)	3 000 000	0	0
38	Ellátási díjak (B405)	5 500 000	0	550 000
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	4 455 000	0	148 500
40	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevétel (B4081)	0	0	0
41	Egyéb kapott (járt) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	100	0	10
42	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	100	0	10
43	Biztosítók által fizetett kártérítések (B410)	0	0	0
44	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	100 000	0	5 000
45	<b>Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)</b>	<b>21 055 100</b>	<b>100 000</b>	<b>703 510</b>
46	Ingatlanok értékesítése (>=225) (B52)	394 000	0	0
47	<b>Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+229) (B5)</b>	<b>394 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
48	<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
49	ebből: háztartásoktól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64)	0	0	0
50	<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)</b>	<b>120 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
51	ebből: háztartások (B65)	0	0	0
52	ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0	0
53	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	120 000	0	0
54	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)</b>	<b>120 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
55	<b>Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)</b>	<b>353 276 007</b>	<b>2 159 095</b>	<b>703 510</b>
56	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	94 672 211	1 638 750	2 042 868
57	Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	94 672 211	1 638 750	2 042 868
58	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0
59	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0	106 763 102	112 729 102
60	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	94 672 211	108 401 852	114 771 970
61	<b>Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)</b>	<b>94 672 211</b>	<b>108 401 852</b>	<b>114 771 970</b>
62	<b>Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)</b>	<b>447 948 218</b>	<b>110 560 947</b>	<b>115 475 480</b>

	Megnevezés	Hajmáskér Község	Hajmáskéri Közös	Lurkó Óvoda
		Önkormányzata	Önkormányzati Hivatal	
		2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	40 888 200	75 190 000	66 424 982
02	Normatív jutalmak (K1102)	0	0	0
03	Céltuttatás, prémium (K1103)	0	0	0
04	Készletért, ügyeleti, helyett-díj, túlóra, túlszolg.(K1104)	0	0	3 200 000
05	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	2 800 000
06	Béren kívüli juttatások (K1107)	0	2 148 443	0
07	Közlekedési költségtérítés (K1109)	0	2 100 000	390 000
08	Egyéb költségtérítések (K1110)	0	0	0
09	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (≥=14) (K1113)	1 700 000	3 503 000	500 000
10	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	42 588 200	82 941 443	73 314 982
11	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	22 359 305	0	0
12	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	2 825 480	585 000	0
13	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	2 300 000	100 000	50 000
14	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	27 484 785	685 000	50 000
15	<b>Személyi juttatások (=15+19) (K1)</b>	<b>70 072 985</b>	<b>83 626 443</b>	<b>73 364 982</b>
16	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)</b>	<b>9 570 408</b>	<b>10 938 404</b>	<b>9 561 748</b>
17	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	9 163 308	10 598 438	9 486 748
18	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0
19	ebből: téppenz hozzájárulás (K2)	0	0	50 000
20	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	407 100	339 966	25 000
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	700 000	200 000	165 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 000 000	1 200 000	1 000 000
23	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	7 700 000	1 400 000	1 165 000
24	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 500 000	2 600 000	150 000
25	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	340 000	700 000	90 000
26	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	1 840 000	3 300 000	240 000
27	Közszolgálati díjak (K331)	15 000 000	2 500 000	3 000 000
28	Vásárolt élelmiszer (K332)	25 000 000	0	20 000 000
29	Bérelti és lízing díjak (K333)	800 000	500 000	200 000
30	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	4 500 000	30 000	150 000
31	Közvetített szolgáltatások (≥=42) (K335)	13 000 000	0	0
32	ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	3 000 000	1 100 000	400 000
34	Egyéb szolgáltatások (K337)	12 100 000	2 600 000	470 000
35	ebből: biztosítási díjak (K337)	1 200 000	0	0
36	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	<b>73 400 000</b>	<b>6 730 000</b>	<b>24 220 000</b>
37	Kiküldetések kiadásai (K341)	0	25 000	0
38	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	0	0
39	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	0	25 000	0
40	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	21 798 000	3 086 100	6 918 750
41	Kamatkiadások (K353)	0	0	0
42	Egyéb dologi kiadások (K355)	700 000	60 000	5 000
43	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	22 498 000	3 146 100	6 923 750
44	<b>Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)</b>	<b>105 438 000</b>	<b>14 601 100</b>	<b>32 548 750</b>
45	<b>Családi támogatások (=64+...+73) (K42)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
46	ebből: az egyéb pénzügyi és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0
47	<b>Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
48	ebből: lakásfenntartási támogatás (Szoctv. 38.§ (1) bek.a) és b) pontos ) (K46)	0	0	0
49	<b>Egyéb nem intézményi ellátások (≥=102+...+120) (K48)</b>	<b>950 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	950 000	0	0
51	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	0
52	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0	0
53	<b>Ellátottak pénzügyi juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)</b>	<b>950 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
54	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	0	0
55	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	0	0	0
56	Elvonások és befizetések (=124+125+126) (K502)	0	0	0
57	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=152+...+161) (K506)	13 000 000	0	0
58	ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	13 000 000	0	0
59	Nonprofit gazdaságoknak műk.célú visszatérítendő támogatás (K508)	0	0	0
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	960 000	125 000	0
61	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	800 000	0	0
62	ebből: háztartások (K512)	0	0	0
63	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	160 000	125 000	0
64	Tartalékok (K513)	5 099 855	0	0
65	<b>Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)</b>	<b>19 059 855</b>	<b>125 000</b>	<b>0</b>
66	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	8 853 751	0	0
67	Ingtatlanok beszerzése, létesítése (≥=194) (K62)	2 000 000	0	0
68	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	1 000 000	0
69	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	0	0
70	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	2 930 513	270 000	0
71	<b>Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)</b>	<b>13 784 264</b>	<b>1 270 000</b>	<b>0</b>
72	Ingtatlanok felújítása (K71)	1 000 000	0	0
73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0
74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	270 000	0	0
75	<b>Felújítások (=201+...+204) (K7)</b>	<b>1 270 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
76	Vállalkozásnak adott egyéb felhalmozási célú támogatás	0	0	0
77	<b>Felhalmozási célú támogatások (K8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
78	<b>Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)</b>	<b>220 145 512</b>	<b>110 560 947</b>	<b>115 475 480</b>
79	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	8 310 502	0	0
80	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	219 492 204	0	0
81	Belföldi finanszírozás kiadásai (=274+287+...+293+296) (K91)	227 802 706	0	0
82	<b>Finanszírozási kiadások (=297+305+306+307) (K9)</b>	<b>227 802 706</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
83	<b>Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)</b>	<b>447 948 218</b>	<b>110 560 947</b>	<b>115 475 480</b>

## Önként vállalt feladatok bevételei és kiadásai

	Megnevezés	Hajmáskér Község Önkormányzata	Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal	Lurkó Óvoda
		2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)			
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)			
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása (B113)			
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)			
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)			
06	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0		
07	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
09	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	0
10	ebből: központi kezelésű előirányzatok			
11	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0		
12	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0		
13	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)			
14	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)			
15	ebből: önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	0		
16	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	
18	Egyéb fejezeti kezelésű ei-től felhalm.célú tám.(B25)	0	0	
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) (B311)	0	0	0
21	ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0	0
22	Jövedelemadók (=80+84) (B31)	0	0	0
23	Vagyon típusú adók (=110+...+116) (B34)	0	0	0
24	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)			
25	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	0	0	0
26	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)			
27	Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	0	0	0
28	ebből: belső gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0		
29	Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	0	0	0
30	Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)			
31	ebből: egyéb bírság (B36)			
32	ebből: egyéb települési adók (B36)	0	0	
33	<b>Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke (B401)			
35	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)			
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)			
37	Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404)			
38	Ellátási díjak (B405)			
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)			
40	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevétel (B4081)	0	0	0
41	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)			
42	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)		0	0
43	Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)			
44	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)			
45	<b>Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
46	Ingatlanok értékesítése (>=225) (B52)	0	0	0
47	<b>Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+229) (B5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
48	<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
49	ebből: háztartásoktól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64)	0	0	0

50	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	0	0	0
51	ebből: háztartások (B65)			
52	ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)	0		
53	ebből: egyéb vállalkozások (B65)			
54	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	0	0	0
55	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	0	0	0
56	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	3 751 120		
57	Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	3 751 120	0	0
58	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	
59	Központi, irányító szervek támogatásai (B816)	0		
60	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	3 751 120	0	0
61	Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	3 751 120	0	0
62	Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	3 751 120	0	0

	Megnevezés	Hajmáskér Község	Hajmáskéri Közös	Lurkó Óvoda
		Önkormányzata	Önkormányzati Hivatal	
		2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)			
02	Normatív jutalmak (K1102)			
03	Céljuttatás, prémium (K1103)	0		
04	Készenléti, ügyeleti, helyett.díj, túlóra, túlszolg.(K1104)			
05	Jubileumi jutalom (K1106)	0		
06	Béren kívüli juttatások (K1107)			
07	Közlekedési költségterítés (K1109)			
08	Egyéb költségterítések (K1110)	0		0
09	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0		
10	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	0	0	0
11	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)			
12	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)			
13	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	300 000		
14	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	300 000	0	0
15	<b>Személyi juttatások (=15+19) (K1)</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)</b>	<b>99 120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	46 020		
18	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0		
19	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0		
20	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	53 100		
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)			
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)			
23	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	0	0	0
24	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)			
25	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)			
26	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	0	0	0
27	Köztzemi díjak (K331)			
28	Vásárolt ételmezés (K332)			
29	Bérleti és lízing díjak (K333)			
30	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)			
31	Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)			
32	ebből: államháztartáson belül (K335)			
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)			
34	Egyéb szolgáltatások (K337)	2 000 000		
35	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	0
36	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	2 000 000	0	0
37	Kiküldetések kiadásai (K341)			
38	Reklám- és propagandakiadások (K342)	600 000		
39	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	600 000	0	0
40	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	702 000		
41	Kamatkiadások (K353)	0		
42	Egyéb dologi kiadások (K355)			
43	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	702 000	0	0
44	<b>Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)</b>	<b>3 302 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
45	<b>Családi támogatások (=64+...+73) (K42)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
46	ebből: az egyéb pénzügyi és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0
47	<b>Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
48	ebből: lakásfenntartási támogatás (Szoctv. 38.§ (1) bek.a) és b) pontos ) (K46)			
49	<b>Egyéb nem intézményi ellátások (&gt;=102+...+120) (K48)</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	50 000		
51	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0		
52	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0		
53	<b>Ellátottak pénzügyi juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

54	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)			
55	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései (K5022)	0	0	0
56	Elvonások és befizetések (=124+125+126) (K502)	0	0	0
57	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=152+...+161) (K506)	0	0	0
58	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)			
59	Nonprofit gazd.társaságoknak műk.célú visszatérítendő támogatás (K508)			
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	0	0	0
61	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)			
62	ebből: háztartások (K512)	0		
63	ebből: egyéb vállalkozások (K512)			
64	Tartalékok (K513)			
65	<b>Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
66	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	0
67	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=194) (K62)	0		
68	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	
69	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)			
70	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)			
71	<b>Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
72	Ingatlanok felújítása (K71)			
73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0		
74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)			
75	<b>Felújítások (=201+...+204) (K7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
76	Vállalkozásnak adott egyéb felhalmozási célú támogatás			
77	<b>Felhalmozási célú támogatások (K8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
78	<b>Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)</b>	<b>3 751 120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
79	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)			
80	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)			
81	Belföldi finanszírozás kiadásai (=274+287+...+293+296) (K91)	0	0	0
82	<b>Finanszírozási kiadások (=297+305+306+307) (K9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
83	<b>Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)</b>	<b>3 751 120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

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

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
A	B	C	F	G
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	261 157 205	Személyi juttatások	227 364 410
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 508 797	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 169 680
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	155 889 850
4.	Közhatalmi bevételek	69 100 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000
5.	Működési bevételek	21 858 610	Egyéb működési célú kiadások	19 184 855
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	120 000	5. sőr-ből Tartalékok	3 099 855
7.	6.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
<b>13.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)</b>	<b>355 744 612</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>	<b>431 608 795</b>
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18. )	102 104 949	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	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		Kölcson 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 szervi támogatások folyósítása	219 492 204
22.	Államháztartási megelőlegezések		Váltókiadások	
23.	Intézményfinanszírozás	219 492 204	Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	8 310 502
<b>24.</b>	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)</b>	<b>321 597 153</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)</b>	<b>227 802 706</b>
<b>25.</b>	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)</b>	<b>677 341 765</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)</b>	<b>659 411 501</b>
<b>26.</b>	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>75 864 183</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>
<b>27.</b>	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>-</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>17 930 264</b>

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

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

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
A	B	C	F	G
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	15 054 264
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek	394 000	Felújítások	1 270 000
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
<b>12.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>	<b>394 000</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)</b>	<b>18 324 264</b>
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			
<b>25.</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)</b>		<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)</b>	
<b>26.</b>	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>394 000</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>18 324 264</b>
<b>27.</b>	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>17 930 264</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>
<b>28.</b>	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>17 930 264</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>-</b>

**Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzatának módosítása beruházásonként**

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025.XII.31-ig	2025. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E
<i>Hajmáskér Község Önkormányzata</i>				
Településrendezési terv		2025		11 244 264
Óvoda parkoló-fekvérendőr		2025		2 540 000
<i>Lurkó Óvoda</i>				
<i>Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal</i>				
Informatikai eszköz beszerzés				1 270 000
<b>ÖSSZESEN:</b>				<b>15 054 264</b>

**Felújítási kiadások előirányzata felújításonként**

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025.XII.31-ig	2025. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E
<i>Hajmáskér Község Önkormányzata</i>				
Tornaterem Lambéria		2025		1 270 000
<b>ÖSSZESEN:</b>				<b>1 270 000</b>

**Hajmáskér Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének tartalékokról szóló kimutatása**

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat Ft
1	Működési célú általános tartalék	3 099 855
2	<b>Működési célú tartalék összesen</b>	<b>3 099 855</b>
3		
4		
5	Tornaterem fejlesztési tartalék	2 000 000
6	Felhalmozási célú általános tartalék	0
7	<b>Felhalmozási célú tartalék összesen</b>	<b>2 000 000</b>
<b>Tartalék összesen:</b>		<b>5 099 855</b>

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

	<b>2024.12.31-ig</b>	<b>2025 év</b>
Fejlesztési források (bérleti díjbevétel)	3 645 196	3 000 000
Fejlesztésre használt források	3 375 196	1 270 000
<b>Fejlesztési tartalék egyenlege</b>	<b>270 000</b>	<b>2 000 000</b>

**Kimutatás Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. évi foglalkoztatotti létszámáról**

Megnevezés	Foglalkoztatás jellege	Létszám (fő)
<b>Hajmáskér Község Önkormányzata</b>		<b>18,0</b>
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
<b>Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal</b>		<b>11,0</b>
	Közalkalmazott	11,0
<b>Hajmáskéri Lurkó Óvoda</b>		<b>11,0</b>
Óvodavezető	Közalkalmazott	1,0
Óvodavezető-helyettes	Közalkalmazott	1,0
Pedagógus II.	Közalkalmazott	1,0
Pedagógus II.	Közalkalmazott	1,0
Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők	Közalkalmazott	7,0
<b>Önkormányzatnál foglalkoztatottak mindösszesen</b>		<b>40,0</b>
	Polgármester	1,0
	Alpolgármester	1,0
	Képviselők	5,0
	Közalkalmazott	13,0
	Köztisztviselő	11,0
	MT szerint foglalkoztatott	9,0

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

forintban

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	<b>Bevételek</b>													
2.	Működési célú támogatások áht-n belülre	22 055 500	22 055 500	22 055 499	22 055 500	22 055 500	22 055 500	22 055 500	22 055 500	22 055 500	22 055 500	22 055 501	22 055 502	264 666 002
3.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Közhatalmi bevételek	0	0	34 550 000	0	0	0	0	0	34 550 000	0	0	0	69 100 000
5.	Működési célú saját bevételek	1 813 218	1 813 218	1 823 218	1 823 216	1 823 218	1 823 218	1 823 218	1 823 218	1 823 218	1 823 218	1 823 216	1 823 216	21 858 610
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	120 000
	Műk.célú visszatérítendő támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Felhalmozási célú saját bevételek	32 833	32 834	32 833	32 834	32 833	32 833	32 833	32 834	32 833	32 833	32 834	32 833	394 000
8.	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök													0
9.	Finanszírozási bevételek	18 291 017	18 291 017	18 291 017	18 291 017	18 291 017	18 291 017	18 291 017	18 291 017	18 291 017	18 291 017	18 291 017	18 291 017	219 492 204
10.	Előző évi maradvány igénybe vétele	102 104 949	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102 104 949
11.	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>144 307 517</b>	<b>42 202 569</b>	<b>76 762 567</b>	<b>42 212 567</b>	<b>42 212 568</b>	<b>42 212 568</b>	<b>42 212 568</b>	<b>42 212 569</b>	<b>76 762 568</b>	<b>42 212 568</b>	<b>42 212 568</b>	<b>42 212 568</b>	<b>677 735 765</b>
12.	<b>Kiadások</b>													
13.	Személyi juttatások	18 947 034	18 947 034	18 947 035	18 947 034	18 947 035	18 947 034	18 947 034	18 947 035	18 947 034	18 947 033	18 947 033	18 947 035	227 364 410
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 514 140	2 514 140	2 514 140	2 514 140	2 514 140	2 514 140	2 514 140	2 514 140	2 514 140	2 514 140	2 514 140	2 514 140	30 169 680
15.	Dologi kiadások,	12 990 821	12 990 821	12 990 820	12 990 821	12 990 821	12 990 820	12 990 821	12 990 820	12 990 822	12 990 821	12 990 822	12 990 820	155 889 850
	elvonások, befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	83 333	83 334	83 333	83 334	83 333	83 333	83 333	83 334	83 333	83 333	83 333	83 334	1 000 000
17.	Működési célú támogatások áht-n belülre	1 083 333	1 083 334	1 083 333	1 083 333	1 083 334	1 083 333	1 083 333	1 083 333	1 083 333	1 083 334	1 083 334	1 083 333	13 000 000
18.	Műk.célú visszatérítendő támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Működési célú támogatások áht-n kívülre	80 000	80 000	80 000	130 000	80 000	80 000	120 000	80 000	80 000	115 000	80 000	80 000	1 085 000
20.	Beruházások, felújítások	0	0	7 000 000	2 000 000	2 635 000	0	1 000 000	1 054 264	635 000	2 000 000	0	0	16 324 264
21.	Felhalmozási célú átadott pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Finanszírozási kiadások	18 983 559	18 983 559	18 983 559	18 983 559	18 983 559	18 983 559	18 983 559	18 983 559	18 983 559	18 983 559	18 983 559	18 983 557	227 802 706
23.	Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 099 855
24.	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>54 682 220</b>	<b>54 682 222</b>	<b>61 682 220</b>	<b>56 732 221</b>	<b>57 317 222</b>	<b>54 682 219</b>	<b>55 722 220</b>	<b>55 736 485</b>	<b>55 317 221</b>	<b>56 717 220</b>	<b>54 682 221</b>	<b>54 682 219</b>	<b>677 735 765</b>
25.	<b>Egyenleg</b>	<b>89 625 297</b>	<b>-12 479 653</b>	<b>15 080 347</b>	<b>-14 519 654</b>	<b>-15 104 654</b>	<b>-12 469 651</b>	<b>-13 509 652</b>	<b>-13 523 916</b>	<b>21 445 347</b>	<b>-14 504 652</b>	<b>-12 469 653</b>	<b>-12 469 651</b>	<b>0</b>

**Hajmáskér Község Önkormányzata - Több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban***forintban*

Sorszám	Megnevezés	Kötelezettségvállalás éve	2023. előtti kifizetés	2023	2024	2024 utáni kifizetés
1	Veszprém Megyei Jogú Város Önk. - Családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás	2020	7 696 000	4 910 000	7 843 000	7 843 000
2	Veszprémi Kistérség Többcélú Társulás - szociális alapellátások biztosítása	2023		2 449 000	4 466 000	5 144 000
3						
4	<b>Kötelezettségvállalások összesen</b>		<b>7 696 000</b>	<b>7 359 000</b>	<b>12 309 000</b>	<b>12 987 000</b>

**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**

	<b>Bevételek</b>	<b>2025. évi előirányzat (Ft)</b>	<b>2026.</b>	<b>2027.</b>	<b>2028.</b>
1	Működési célú támogatások áht-belül összesen	264 666 002	265 060 000	265 060 000	265 060 000
2	Felhalmozási célú támogatások áht-nbelül	0	0	0	0
3	Közhatalmi bevételek összesen	69 100 000	69 100 000	69 100 000	69 100 000
4	Működési célú saját bevételek összesen	21 858 610	25 000 000	25 000 000	25 000 000
5	ebből adósságot keletkeztető ügyletnél figy.vehető				
6	Működési célra átvett pénzeszközök áht-n kívülről összesen	120 000	0	0	0
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	359 160 000	359 160 000	359 160 000
10	Államháztartási megelőlegezések bevétele	0			
11	Előző évi maradvány igénybe vétele	102 104 949	85 240 000	85 240 000	85 240 000
12	Központi, irányítószervi támogatás	219 492 204	220 000 000	220 000 000	220 000 000
13	Finanszírozási bevételek összesen	321 597 153	305 240 000	305 240 000	305 240 000
14	<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>677 735 765</b>	<b>664 400 000</b>	<b>664 400 000</b>	<b>664 400 000</b>

	<b>Kiadások</b>	<b>2024. évi előirányzat (Ft)</b>	<b>2025.</b>	<b>2026.</b>	<b>2027.</b>
1	Személyi juttatások	227 364 410	230 000 000	230 000 000	230 000 000
2	Munkaadókat terhelő járulékok	30 169 680	30 000 000	30 000 000	30 000 000
3	Dologi kiadások	155 889 850	160 000 000	160 000 000	160 000 000
4	Elvonások befizetések	0	0	0	0
5	Ellátottak pénbeni 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	14 000 000	14 000 000	14 000 000
8	Működési célú támogatások, egyéb működési kifizetések államháztartáson kívülré	1 085 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
9	Működési célú tartalékok	3 829 855	3 900 000	3 900 000	3 900 000
10	<b>Működési költségvetési kiadások összesen</b>	<b>432 338 795</b>	<b>440 400 000</b>	<b>440 400 000</b>	<b>440 400 000</b>
11	Beruházások,	15 054 264	2 000 000	2 000 000	2 000 000
12	Felújítások	1 270 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
13	Részesedések vásárlása				
14	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök államháztartáson kívülré	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú támogatások visszfizetése áht-n belülré	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú tartalékok	1 270 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
17	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen</b>	<b>17 594 264</b>	<b>4 000 000</b>	<b>4 000 000</b>	<b>4 000 000</b>
18	<b>Költségvetési kiadások mindösszesen</b>	<b>449 933 059</b>	<b>444 400 000</b>	<b>444 400 000</b>	<b>444 400 000</b>
19	Hitelek kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
20	Szabad pénzeszközök befektetése	0	0	0	0
21	Központi, irányítószervi támogatás	219 492 204	220 000 000	220 000 000	220 000 000
22	Egyéb finanszírozási kiadások, intézményfinanszírozás	0	0	0	0
23	Államháztartási megelőlegezések	8 310 502			
24	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>227 802 706</b>	<b>220 000 000</b>	<b>220 000 000</b>	<b>220 000 000</b>
25	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>677 735 765</b>	<b>664 400 000</b>	<b>664 400 000</b>	<b>664 400 000</b>