

Elterjesztés

Hajmáskér Község Önkormányzata és Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testületeinek 2026. május 27. napján tartandó együttes ülésére

Tárgy: Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi zárszámadása

Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester

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

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

A döntés meghozatala egyszerű többséget igényel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Hajmáskér Község Önkormányzat Képviselő Testülete és Sóly Község Önkormányzat Képviselő Testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 14.§-a, valamint az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet és Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény előírásai alapján a Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatalnak, mint közös fenntartású intézménynek a 2025. évi költségvetésének végrehajtását tárgyalja és annak elfogadásáról határozatot hoz.

Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének teljesítése (1.sz. melléklet):

- a) 100.677.153 Ft kiadási főösszeggel, ebből
 - aa) 100.677.153 Ft költségvetési kiadások összege
 - ab) 0 Ft finanszírozási kiadások összege

- b) 110.866.710 Ft bevételi főösszeggel, ebből
 - ba) 405.763 Ft költségvetési bevételek összege
 - bb) 110.460.947 Ft finanszírozási bevételek összege.

Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal bevételeit és kiadásait forrásonként és célonként a 2. sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően terjesztjük elő.

Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal felhalmozási kiadásait a 3.sz. melléklet mutatja be.

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését mérlegszerűen a 4. sz. és 5. sz. mellékletben foglaltak szerint terjesztjük elő.

A költségvetési létszámkeretet és a tényleges állományi létszámot a 6. sz. mellékletben részletezettek szerint mutatjuk be.

Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal könyvviteli mérlegét a 7. sz. melléklet szerint, vagyonkimutatását a 7.1. sz. melléklet szerint állapítja meg.

Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal maradványa 10.189.557 Ft, melyet a 8. sz. melléklet tartalmazza.

A jegyző köteles gondoskodni a maradványnak a 2026. évi előirányzatokon történő átvezetéséről.

A Hivatal eredmény kimutatását a 9. sz. melléklet mutatja be.

Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal pénzeszközeinek változását a 10. sz. melléklet tartalmazza.

Adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás nem volt.

A költségvetési évet követő 3 évre tervezett bevételi és kiadási keretszámokat a 11. sz. mellékletben foglaltak szerint terjeszti elő.

Hajmáskér, 2026. május 20.

Köbli Miklós s.k.
polgármester

határozati javaslat:

Hajmáskér határozati javaslat:

...../2026. (.....) határozat

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadta Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi zárszámadását (melléklet szerint).

Határidő: azonnal

Felelős: Köbli Miklós polgármester

Sóly határozati javaslat:

...../2026. (.....) határozat

Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadta Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi zárszámadását (melléklet szerint).

Határidő: azonnal

Felelős: Ispán Krisztina polgármester

HAJMÁSKÉR KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
PÉNZÜGYI MÉRLEGE (ezer forintban)

Ft-ban

Cím	Jogcímek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025.12.31.
I.	BEVÉTELEK			
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	2 059 095		
2.	Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	0	0	0
3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0
4.	Működési bevételek	100 000	405 763	405 763
5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	2 159 095	405 763	405 763
8.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	1 638 750	1 638 750	1 638 750
9.	Államháztartási megelőlegezések	0	0	0
10.	Intézményfinanszírozás irányítószervi működési célú támogatás	106 763 102	108 822 197	108 822 197
	Finanszírozási bevételek összesen	108 401 852	110 460 947	110 460 947
	Bevételek mindösszesen	110 560 947	110 866 710	110 866 710
II.	KIADÁSOK			
1.	Személyi juttatások	83 626 443	83 641 693	77 428 963
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	10 938 404	10 938 404	10 125 306
3.	Dologi kiadások	14 601 100	14 891 613	12 815 107
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	125 000	125 000	124 800
6.	Beruházások	1 270 000	1 270 000	182 977
7.	Felújítások	0	0	0
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
	Költségvetési kiadások összesen	110 560 947	110 866 710	100 677 153
9.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0
10.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása			
	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0
11.	Tartalékok	0	0	
	Kiadások mindösszesen	110 560 947	110 866 710	100 677 153

HAJMÁSKÉR KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

B E V É T E L E K

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	2 059 095		
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	2 059 095		
	2.5.-ből helyi önk.-tól és azok költségvetési szervétől műk.célú tám.	2 059 095		
2.6.	2.5.-ből egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
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			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Telekadó			
4.1.	Magánszemélyek kommunális adója			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Iparüzési adó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Építményadó			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	100 000	405 763	405 763
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	100 000	405 763	405 763
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
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			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. 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)	2 159 095	405 763	405 763

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 belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	108 401 852	110 460 947	110 460 947
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 638 750	1 638 750	1 638 750
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
12.3.	Intézményfinanszírozás irányítószervi működési célú támogatás	106 763 102	108 822 197	108 822 197
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	108 401 852	110 460 947	110 460 947
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	110 560 947	110 866 710	110 866 710

KIADÁSOK

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	109 290 947	109 596 710	100 494 176
1.1.	Személyi juttatások	83 626 443	83 641 693	77 428 963
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 938 404	10 938 404	10 125 306
1.3.	Dologi kiadások	14 601 100	14 891 613	12 815 107
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	125 000	125 000	124 800
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 270 000	1 270 000	182 977
2.1.	Beruházások	1 270 000	1 270 000	182 977
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	110 560 947	110 866 710	100 677 153

5.	Hitel-, kölsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	110 560 947	110 866 710	100 677 153

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-108 401 852	-110 460 947	-100 271 390
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	108 401 852	110 460 947	110 460 947

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban

Beruházás megnevezése kormányzati funkcióként		Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.12.31-ig	2025. évi módosított előirányzat	Összes teljesítés 2025.12.31-ig
A		B	C	D	G=(D+F)	
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége					
	Informatikai eszközök		2025		1 087 023	
	Álló ventilátor	6 999	2025		6 999	6 999
	Irodai szék	85 500	2025		85 500	85 500
	Mikrohullámú sütő	57 998	2025		57 998	57 998
	Porzsák nélküli porszívó	32 480	2025		32 480	32 480
	ÖSSZESEN:	182 977			1 270 000	182 977

**Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetés
Működési célú bevételek és kiadások mérlege**

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	Módosítás	2025.12.31. módosított előirányzat	Megnevezés	2025. eredeti előirányzat	Módosítás	2025.12.31. módosított előirányzat
A	B	C			F	G		
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások	83 626 443	15 250	83 641 693
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 059 095	-2 059 095		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 938 404		10 938 404
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	14 601 100	290 513	14 891 613
4.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Működési bevételek	100 000	305 763	405 763	Egyéb működési célú kiadások	125 000		125 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				Tartalékok			
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	2 159 095	-1 753 332	405 763	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	109 290 947	305 763	109 596 710
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	108 401 852	2 059 095	110 460 947	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 638 750		1 638 750	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Intézményfinanszírozás	106 763 102	2 059 095	108 822 197	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.	Értékpapírok bevételei				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
22.	Váltóbevételek				Váltókiadások			
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	108 401 852	2 059 095	110 460 947	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)			
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	110 560 947	305 763	110 866 710	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	109 290 947	305 763	109 596 710
26.	Költségvetési hiány:	107 131 852	2 059 095	109 190 947	Költségvetési többlet:	-	-	-
27.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	1 270 000	-	1 270 000

**Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetés
Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege**

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	Módosítás	2025.12.31. módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi előirányzat	Módosítás	2025.12.31. módosított előirányzat
A	B	C			F	G		
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások	1 270 000		1 270 000
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
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			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)				Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	1 270 000		1 270 000
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)				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				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belöldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)				KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	1 270 000		1 270 000
27.	Költségvetési hiány:	1 270 000	-	1 270 000	Költségvetési többlet:	-	-	-
28.	Bruttó hiány:	1 270 000	-	1 270 000	Bruttó többlet:	-	-	-

KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERET

1.	Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés (fő)
	Jegyző	1	1	1
	Köztisztviselők	10	10	10
	Közfoglalkoztatottak átlagléttszáma	0	0	0

Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal 2025.12.31. Mérlege

adatok Forintban

12/A - Mérleg				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	28 041	0	19 239
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	28 041	0	19 239
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	28 041	0	19 239
49	C/II/1 Forintpénztár	87 020	0	61 740
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	87 020	0	61 740
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	1 315 495	0	10 058 707
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	1 315 495	0	10 058 707
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 402 515	0	10 120 447
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	137 999	0	5 485
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	132 514	0	0
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	5 485	0	5 485
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	7 260	0	55 116
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	145 259	0	60 601
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	145 259	0	60 601
171	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	90 976	0	8 509
172	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	90 976	0	8 509
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	90 976	0	8 509
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	197 600
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0	0	197 600
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 666 791	0	10 406 396
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	25 286	0	25 286
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-4 429 342	0	-4 571 893
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-142 551	0	7 106 560
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	-4 546 607	0	2 559 953
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	419 374	0	0
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	419 374	0	0
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	419 374	0	0
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 794 024	0	7 846 443
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	5 794 024	0	7 846 443
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	1 666 791	0	10 406 396

Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal 2025.12.31. Vagyongkimutatás

Főkönyv megnevezés		Nyitó értékek (Ft)			Bruttó változás (Ft)			Écs (Ft)			Záró értékek (Ft)		
		Bruttó	ÉCS	Nettó	Csökkenés	Növekedés	Összesen	Csökkenés	Növekedés	Összesen	Bruttó	ÉCS	Nettó
N 11112	Korlátozottan forgalomképes vagyoni értékű jogok aktivált állományának értéke	55 000	26 959	28 041	0	0	0	0	8 802	8 802	55 000	35 761	19 239
N 111912	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt, korlátozottan forgalomképes vagyoni értékű jogok állományának értéke	184 038	184 038	0	0	0	0	0	0	0	184 038	184 038	0
K 1119141	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt, korlátozottan forgalomképes kísértékű vagyoni értékű jogok állományának értéke	95 700	95 700	0	0	0	0	0	0	0	95 700	95 700	0
K 1119142	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt, üzleti (forgalomképes) kísértékű vagyoni értékű jogok állományának értéke	126 674	126 674	0	0	0	0	0	0	0	126 674	126 674	0
N 112912	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt, korlátozottan forgalomképes szellemi termékek aktivált állományának értéke	394 985	394 985	0	0	0	0	0	0	0	394 985	394 985	0
K 1311243	Üzleti (forgalomképes) kísértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke	0	0	0	144 077	144 077	0	144 077	144 077	0	0	0	0
N 1319112	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes informatikai eszközök értéke	1 749 446	1 749 446	0	0	0	0	0	0	0	1 749 446	1 749 446	0
K 13191143	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) kísértékű informatikai eszközök értéke	443 548	443 548	0	0	0	0	0	0	0	443 548	443 548	0
N 1319122	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke	169 000	169 000	0	0	0	0	0	0	0	169 000	169 000	0
K 13191243	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) egyéb kísértékű gép, berendezés és felszerelés értéke	794 561	794 561	0	0	144 077	144 077	0	144 077	144 077	938 638	938 638	0
Összesen		4 012 952	3 984 911	28 041	144 077	288 154	144 077	144 077	296 956	152 879	4 157 029	4 137 790	19 239

Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal 2025.12.31. maradvány kimutatás

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	405 763
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	100 677 153
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-100 271 390
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	110 460 947
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	110 460 947
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	10 189 557
15	C) Összes maradvány (=A+B)	10 189 557
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	10 189 557

Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal eredménykutatása 2025.12.31.

13/A - Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményzempléletű bevételei	80 000	0	278 740
04	I Tevékenység nettó eredményzempléletű bevétele (=01+02+03)	80 000	0	278 740
08	06 Központi működési célú támogatások eredményzempléletű bevételei	85 059 050	0	108 822 197
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményzempléletű bevételei	5 598 761	0	0
11	09 Különféle egyéb eredményzempléletű bevételek	321 461	0	238 973
12	III Egyéb eredményzempléletű bevételek (=06+07+08+09)	90 979 272	0	109 061 170
13	10 Anyagköltség	1 593 222	0	827 003
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	8 364 915	0	9 550 434
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	218 740
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	9 958 137	0	10 596 177
18	14 Bérköltség	60 759 481	0	71 890 601
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 035 032	0	7 261 098
20	16 Bérjárulékok	9 332 438	0	10 346 705
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	79 126 951	0	89 498 404
22	VI Értékcsökkenési leírás	42 125	0	152 879
23	VII Egyéb ráfordítások	2 074 611	0	1 985 825
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-142 552	0	7 106 625
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményzempléletű bevételek	1	0	3
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményzempléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	1	0	3
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	68
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	0	0	68
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	1	0	-65
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-142 551	0	7 106 560

Pénzeszközök állományának levezetése

Sorszám	Megnevezés	Összeg (ezer Ft)
1	Pénzkészlet 2025.01.01-én	1 402 515
2	<i>ebből:</i>	
3	* Bankszámlák egyenlege	1 315 495
4	* Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	87 020
5	Bevétel (+)	109 227 960
6	Kiadások (-)	-100 510 028
7	Záró pénzkészlet 2025.12.31-én	10 120 447
8	<i>ebből:</i>	
9	* Bankszámlák egyenlege	10 058 707
10	* Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	61 740

Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal bevételei és kiadásai 3 éves tervadatokkal

Ft-ban

Sor-szám	BEVÉTELEK	Rovat-szám	2025. évi teljesítés	2026.	2027.	2028.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	-	-	-	-
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	-	-	-	-
03	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	-	-	-	-
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	-	-	-	-
05	Működési célú központosított előirányzatok	B115	-	-	-	-
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	-	-	-	-
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	-	-	-	-
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42)	B16	-	3 499 620	3 499 620	3 499 620
33	ebből: központi költségvetési szervek	B16	-	-	-	-
34	ebből: központi kezelési előirányzatok	B16	-	-	-	-
35	ebből: fejezeti kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	B16	-	-	-	-
36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	B16	-	-	-	-
37	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	B16	-	-	-	-
38	ebből: elkülönített állami pénzalapok	B16	-	-	-	-
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	B16	-	3 499 620	3 499 620	3 499 620
40	ebből: társulások és költségvetési szervek	B16	-	-	-	-
41	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek	B16	-	-	-	-
42	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek	B16	-	-	-	-
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+08+09+10+21+32)	B1	-	3 499 620	3 499 620	3 499 620
44	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	-	-	-	-
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68)	B2	-	-	-	-
108	Vagyon típusú adók (=109+...+116)	B34	-	-	-	-
109	ebből: építményadó	B34	-	-	-	-
110	ebből: épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	-	-	-	-
111	ebből: magánszemélyek kommunális adója	B34	-	-	-	-
112	ebből: telekadó	B34	-	-	-	-
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+136)	B351	-	-	-	-
124	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	-	-	-	-
142	Gépjárműadó (=143+...+146)	B354	-	-	-	-
144	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	B354	-	-	-	-
147	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=148+...+162)	B355	-	-	-	-
156	ebből: talajterhelési díj	B355	-	-	-	-
163	Termékek és szolgáltatások adói (=117+137+141+142+147)	B35	-	-	-	-
164	Egyéb közhatalmi bevételek (>=165+...+176)	B36	-	-	-	-
176	ebből: egyéb bírság	B36	-	-	-	-
177	Közhatalmi bevételek (=93+94+101+108+163+164)	B3	-	-	-	-
178	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	-	-	-	-
179	Szolgáltatások ellenértéke (>=180+181)	B402	405 763	80 000	90 000	100 000
194	Kamatbevételek (>=195+196+197)	B408	-	-	-	-
203	Egyéb működési bevételek (>=204+205+206)	B411	-	-	-	-
207	Működési bevételek (=178+179+182+184+191+...+194+198+203)	B4	405 763	80 000	90 000	100 000
218	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=219+...+228)	B62	-	-	-	-
227	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek	B62	-	-	-	-
228	ebből: egyéb külföldiek	B62	-	-	-	-
229	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+239)	B65	-	-	-	-
236	ebből: egyéb vállalkozások	B65	-	-	-	-
240	Működési célú átvett pénzeszközök (=217+218+229)	B6	-	-	-	-
265	Költségvetési bevételek (=43+79+177+207+216+240+264)	B1-B7	405 763	3 579 620	3 589 620	3 599 620
266	Előző évi maradvány igénybevétele	B813	1 638 750	10 189 557	6 172 515	6 162 515
268	Intézményfinanszírozás irányítószervi működési célú támogatás	B816	108 822 197	114 236 637	115 000 000	115 500 000
269	Finanszírozási bevételek	B8	110 460 947	124 426 194	121 172 515	121 662 515
270	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B8	110 866 710	128 005 814	128 261 755	128 761 755

Sor-szám	KIADÁSOK	Rovat-szám	2025. évi teljesítés	2026.	2027.	2028.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
20	Személyi juttatások összesen (=15+19)	K1	77 428 963	101 808 904	101 808 904	101 808 904
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28)	K2	10 125 306	13 328 051	13 328 051	13 328 051
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60)	K3	12 815 107	12 644 059	13 000 000	13 500 000
140	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+80+84+94+104+111+114)	K4	-	-	-	-
143	Elvonások és befizetések	K502	-	-	-	-
167	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=168+...+177)	K506	-	-	-	-
193	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (=194+...+203)	K511	-	-	-	-
204	Tartalékok	K512	124 800	124 800	124 800	124 800
205	Egyéb működési célú kiadások (=141+143+144+145+156+167+178+180+191+192 +193+204)	K5	124 800	124 800	124 800	124 800
214	Beruházások (=206+207+209+...+213)	K6	182 977	100 000	-	-
219	Felújítások (=215+...+218)	K7	-	-	-	-
279	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=220+221+232+243+254+256+267+268)	K8	-	-	-	-
281	Államházt.-on belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	-	-	-	-
282	Finanszírozási kiadások	K9	-	-	-	-
283	Kiadások (=20+21+61+140+205+214+219+279+282)	K1-K9	100 677 153	128 005 814	128 261 755	128 761 755