

JEGYZŐKÖNYV

HAJMÁSKÉR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2025. november 26. napján megtartott nyilvános, önálló üléséről

Határozatok:

54/2025. (XI.26.) határozat

55/2025. (XI.26.) határozat

56/2025. (XI.26.) határozat

57/2025. (XI.26.) határozat

58/2025. (XI.26.) határozat

59/2025. (XI.26.) határozat

60/2025. (XI.26.) határozat

61/2025. (XI.26.) határozat

Rendeletek:

7/2025. (XI.27.) rendelet

8/2025. (XI.27.) rendelet

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testületének nyilvános, önálló üléséről

Készült: Hajmáskér Község Önkormányzat tanácstermében (8192 Hajmáskér, Kossuth Lajos utca 31.)
2025. november 26. napján. 17:00

Jelen vannak:

Hajmáskér Község Önkormányzat Képviselő-testülete:

Köbli Miklós polgármester
Kovács Botond alpolgármester
Fornvald Zsolt képviselő
Simon Csilla képviselő
Terjéki Péter képviselő

Tanácskozási joggal jelen van:

dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző
Ispán Tímea pénzügyi bizottság tagja

Az ülésről távol maradt: Ékes Tamás képviselő, Miklós Judit képviselő

Jegyzőkönyvvezető: Kaszás Balázs

Lakosság részéről: 6 fő

I. Napirend előtt

Köbli Miklós Hajmáskér Község polgármestere köszönti képviselőtársait és megjelent meghívottakat. Jelenléti ív alapján megállapítja, hogy a testület határozatképes, 7 főből 5 fő jelen van. Miklós Judit képviselő és Ékest Tamás képviselő jelezte, hogy munkahelyi elfoglaltság miatt nem tudnak részt venni az ülésen. Javaslatot tesz a napirend elfogadására, melyet a Képviselő-testület határozathozatal nélkül elfogad.

Az ülés napirendje:

- 1.) Beszámoló Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. III. negyedévi gazdálkodásáról
Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester
- 2.) Közös fenntartású intézmények 2025. évi költségvetésének módosítása
Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester
- 3.) Beszámoló Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. III. negyedévi gazdálkodásáról
Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester
- 4.) Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének módosítása
Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester
- 5.) Javaslat a helyi adókról szóló 10/2014. (IX.25.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezésére és új rendelet elfogadására
Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester
- 6.) Hajmáskér 040/32 hrsz. ingatlan érintő településrendezési eszközök módosítása
Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester
- 7.) Közösségi ház tetőfelújítási munkáira érkezett ajánlatok elbírálása
Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester
- 8.) Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíjpályázatok elbírálása
Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester
- 9.) 2026. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyása
Előterjesztő: dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző



II. Napirend

1.) Beszámoló Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. III. negyedévi gazdálkodásáról Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester

Köbli Miklós polgármester:

Az előterjesztés kiküldésre került. Tájékoztatja a Képviselő-testületet, hogy Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi és Gazdasági Bizottsága a napirendi pontot tárgyalta és azt elfogadásra javasolta. Kérdés, hozzászólás hiányában kéri a Képviselő-testületet, hogy aki elfogadja, a Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. III. negyedévi gazdálkodásáról szóló beszámolót, az kézfeltartással jelezze.

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete öt igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatát hozza:

54/2025. (XI.26.) határozat:

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta és jóváhagyta a Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. III. negyedéves gazdálkodásról szóló beszámolót.

Határidő: azonnal

Felelős: Köbli Miklós polgármester

2.) Közös fenntartású intézmények 2025. évi költségvetésének módosítása Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester

Köbli Miklós polgármester:

Az előterjesztés kiküldésre került. Tájékoztatja a Képviselő-testületet, hogy Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi és Gazdasági Bizottsága a napirendi pontot tárgyalta és azt elfogadásra javasolta. Kérdés, hozzászólás hiányában kéri a Képviselő-testületet, hogy aki elfogadja, a Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosítását, az kézfeltartással jelezze.

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete öt igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatát hozza:

55/2025. (XI.26.) határozat:

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő Testülete elfogadja a Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosítását.

Határidő: azonnal

Felelős: Köbli Miklós polgármester

3.) Beszámoló Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. III. negyedévi gazdálkodásáról Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester

Köbli Miklós polgármester:

Az előterjesztés kiküldésre került. Tájékoztatja a Képviselő-testületet, hogy Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi és Gazdasági Bizottsága a napirendi pontot tárgyalta és azt elfogadásra javasolta. Kérdés, hozzászólás hiányában kéri a Képviselő-testületet, hogy aki elfogadja, Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. III. negyedévi gazdálkodásáról szóló beszámolót, az kézfeltartással jelezze.

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete öt igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatát hozza:

56/2025. (XI.26.) határozat:

Hajmáskér Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadta az Önkormányzat 2025. III. negyedévi gazdálkodásról szóló beszámolót.

Határidő: azonnal

Felelős: Köbli Miklós polgármester

4.) Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének módosítása Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester

Köbli Miklós polgármester:

Az előterjesztés kiküldésre került. Tájékoztatja a Képviselő-testületet, hogy Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi és Gazdasági Bizottsága a napirendi pontot tárgyalta és azt elfogadásra javasolta. Kérdés, hozzászólás hiányában kéri a Képviselő-testületet, hogy aki elfogadja, Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének módosítását, az kézfeltartással jelezze.

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete öt igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi rendeletét alkotja:

7/2025. (XI.27.) rendelet:

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta és jóváhagyta, Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.27.) önkormányzati rendelet módosítását.

Határidő: azonnal

Felelős: Köbli Miklós polgármester

5.) Javaslat a helyi adókról szóló 10/2014. (IX.25.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezésére és új rendelet elfogadására Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester

Köbli Miklós polgármester:

Az előterjesztés kiküldésre került. Hétfőn volt közmeghallgatás, ahol szó volt a rendeletről. Némileg hibásan került kiküldésre egy tájékoztató. Jelezve a jelenlévőknek, hogy nem az a mérvadó, hanem az előterjesztés és amit a képviselő-testület jóváhagy. Azt szeretné tisztázni, hogy még nem került elfogadásra a rendelet. Aki az ingatlan után fizeti a kommunális adót, akkor azon az ingatlanon lévő építmény után már nem kell fizetni építményadót. Ha valaki a családi háza után fizeti a kommunális adót, akkor a garázs vagy más építmény után már nem kell fizetni adót. Viszonyítási alapként, hogy más, hasonló és környékbeli településeken milyen telekadó mértékek vannak: Balatonfüzfőn: 45 Ft/m² és 300 Ft körül van besorolásonként; Balatonkenesén: 115 Ft/m²; Bándon: 60 Ft/m²; Berhidán: 200 Ft/m²; Eplényben: 100-130 Ft/m² besorolási övezettől függően; Hárskút 120 Ft/m²; Papkeszin: 70 Ft/m². A tervezetben 50 Ft/m² van. Véleménye szerint nem elrugaszkodottak a mértékek. Az elmondta a közmeghallgatáson is, hogy az önkormányzat kénytelen hozzányúlni a helyi adókhöz. Évekig nem volt különösebb adó bevétel. Régebben elsődlegesen az iparüzési adó került megemelésre 2 %-ra, hogy ne a lakosság terheit növeljék. A lakosság részéről is meg vannak a jogos igények a település fejlesztésével kapcsolatban, viszont a forrásokat meg kell teremteni. A kormányzati támogatás sehol nem fedezi a kötelező feladatok költségeit.

Kollár Krisztina:

Az infláció mértéke a KSH szerint az idei hónapban 4,3 %. Februárban volt 5,5 %. A képviselő-testület viszony 50 %-al emelné meg a kommunális adót, 80 négyzetméter felett van az ingatlan. Ha 80 négyzetméter alatti, akkor 20 %-al. Nem ért egyet az épület nagyságában meghatározott adó mértékkel sem mivel, ha közösen akarnak felelősséget vállalni, akkor mindenkinek egyformán kellene. Az ingatlan tulajdonost mentesíti az építményadó fizetése alól, ha kommunális adót fizet?

dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző:

Igen.

Kollár Krisztina:

Az előterjesztésben az szerepel, hogy mezőgazdasági művelés alá eső belterületi telek mentes a telekadó alól. Ha valaki földet művel, konyha kertje van a telken, akkor mentesül?

dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző:

Helyszíni szemle során igazolni kell azt, hogy mezőgazdasági termelést folytatnak, akkor mentes az adó alól. Főleg a kiskertekre vonatkozik.

Kollár Krisztina:

Az 50 forint nem tűnik soknak, de egy ingatlanak a megengedett legkisebb mértéke 600 négyzetméter, akkor mekkora terhet ró a lakosságra. A fokozatosság elvével lehetne bevezetni és nem akkora terhet róni egyszerre a lakosságra. Szeretné, ha figyelembe vennék. Infláció mértékénél magasabb béremelést az átlagember nem fog kapni. Mindenhol jönnek a teher emelések. Az ő utcájukban megfelelő felelősség vállalás van. Mindenki igyekszik a saját portáját és az útig terjedő részt és az árkot is rendben tartani.

Köbli Miklós polgármester:

A felvetést elfogadja, de 15 éven keresztül 4 ezer forint volt a kommunális adó. A 15 évvel ezelőtti jövedelmekhez képest a 4 ezer forint sokkal megterhelőbb volt, mint most a 12 ezer forint. Sokszor fel vannak háborodva, ha az egyéb költségeket is emelik és sokszor nem az infláció követésével. Az önkormányzatnak is ki kell fizetni az alkalmazottakat. Emelkedtek a bérek és közüzemi díjak is. Az önkormányzat egyetlen bevételi lehetősége az adó. Amikor 15 évig nem volt adó kivétel, akkor nem szólt senki. Lehet, hogy akkor hibát követtek el. Úgy gondolja, hogy nem akkora összegek. Rendezik az utakat, fenntartják a települést. Ha elosztják a 15 ezer forintot akkor az egy hónapra 1.200 forint. Biztos benne, hogy nem okoz nehézséget. Az adó csökkentése az önkormányzatnak okoz nehézséget. Ha mindenki befizeti és úgy marad, ahogy a tervben szerepel akkor az éves szinten 7 millió forintot jelent. Ahogy mondta a közmeghallgatáson is, a temető fenntartásra éves szinten 100 ezer forintot kapnak és 1,5 millió forint éves szinten a szemét elszállítása. Még nem volt szó a vízdíjról, villanyszámláról, fűnyírásról. Utak karbantartására 3,5 millió forintot kapnak éves szinten, ami három kátyúra elég. Más településen is meg vannak ezek az adók. Valahol több lépcsőben emeltek, van, ahol most is emelik. A másik oldalon ott van a lakosság jogos igénye. Ha valakinek nehézséget okoz kifizetni, akkor szociális keret, amit az állam szociális feladatokra ad. Nem lehet másra elkölteni csak szociális feladatokra. Abból van finanszírozva a gyermekjóléti szolgálatot, családsegítő szolgálatot, házi segítségnyújtást és a szociális támogatásokat. Ha valakinek nehézséget okoz az adó befizetése, és alá tudja támasztani, akkor az önkormányzat méltányolni fogja és segély formájában tudják támogatni.

Kollár Krisztina:

Az egyenlő felelősségvállalást fenntartja.

Terjéki Péter képviselő:

Mi számít melléképületnek?

dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző:

Ami a tulajdoni lapon szerepel.

Terjéki Péter képviselő:

Az önkormányzat mire fogja felhasználni a befolyt összeget? Fejlesztések nem nagyon történtek. Az épületek fenntartása érhető. Folyamatosan kellene bevezetni nem pedig egyszerre. Van, akinek az üres területén gyümölcsfa van. Azért vette mert nem akarta, hogy legyen hátsó szomszédja és beültette gyümölcsfákkal. A telek több, mint 2 ezer négyzetméter. Vele szemben nem igazságos. Lehetne mentességet adni vagy százalékosan csökkenteni. Át kellene gondolni és legközelebb kidolgozottabban áttárgyalni.

dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző:

Egy év múlva lehet legközelebb tárgyalni.

Köbli Miklós polgármester:

Nem tudja megmondani mire költik. Lehet tavasszal emelkednek a gázárak. Lehet tudni a mai helyzetben, hogy 7 millió forint mire elég. A 4000 forintos kommunális adónál 3000 forint volt a költség. Biztos abban, hogy igazságosan nem lehet megoldani. Kérdés, hogy jövőre mit nem csinálnak meg? Például az óvoda parkolót, ami jövőre be volt tervezve.

Terjéki Péter képviselő:

A lakótelepen ott van a rengeteg garázs, amikre adó lesz kivétel. Megvették a telket adózott pénzből. Felépítették áfával együtt.

Köbli Miklós polgármester:

Ilyen logikával minden adót el lehetne engedni. Az egyik indoka, hogy a lakótelepi lakások után is legyen adó fizetve, hogy a terület, amiért az önkormányzat nem kapott pénzt. Elvárják, hogy aszfaltos út legyen, közvilágítás

legyen, de fizetni meg nem akarnak. A szemetet összeszedik ott is. Azt szeretnék, ha a garázsai között is aszfaltos út legyen, ami magánterület.

Terjéki Péter képviselő:

Össze kell hívni a tulajdonosokat, hogy alakítsanak garázs szövetséget.

Köbli Miklós polgármester:

Mindenki tudja, hogy a jelentős részükben vállalkozói tevékenységet folytatnak. Igazságosan biztosan nem lehet. A tulajdoni lap alapján lehet megnézni. Más adóhatóság is a tulajdoni lapot veszi figyelembe, kikérik a földkönyvet. Az alapján vetik ki az adót, ami azokon van. Ha most nem döntenek akkor csak egy év múlva tudnak dönteni jogszabály alapján.

Terjéki Péter képviselő:

Decemberben is tudnak dönteni.

dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző:

Jogszabály szerint, január 1-vel hatályba kell lépni és 30 nappal előtte ki kell hirdetni.

Sörös Lajos:

Külterületi ingatlan, ami ipari területre kell fizetni, ha vannak rajta épületek, de a tulajdoni lapon nincs feltüntetve az épület.

dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző:

Ami a tulajdoni lapon szerepel, az után lesz kivetve az adó. A hiteles nyilvántartás alapján lehet kivetni. Megnézi az adós kolléga.

Sörös Lajos:

Mi a helyzet a műemlék védelmi épületekkel?

dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző:

Az nem számít, hogy műemléki védelem alatt áll vagy sem.

Sörös Lajos:

A „kórház” előtt van egy terület, ami 1 hektáros. Külön helyrajzi számon vannak.

dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző:

Telekadót kell fizetni utána. Minden évben kétféle részletben, március 15-ig és szeptember 15-ig kell befizetni az adót. Több is élnek azzal a lehetőséggel, hogy részletfizetési kérelmet nyújtanak be, amit az adóhatóság bírál el. Hat havi részletben szokták engedélyezni.

Ispán Tímea pénzügyi bizottság tagja:

Javasolja, hogy a 3. § egészüljön ki a következővel: „akinek a tárolója, garázsa kommunális adóval érintett azonos helyrajzi számon helyezkedik el”.

dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző:

Rendben van.

Kovács Botond alpolgármester:

Nyilván, mint képviselőnek és az önkormányzatnak az a feladata, hogy működjön a település. Megnézte, hogy 2025. évben milyen adókat vetettek ki, például: kerítés adó, motoros vízi járművekre, stég adó, horgászház adó, településképvédelmi adó. Kommunális adó mértéke egyes településeken: 35 ezer Ft/év, 22 ezer Ft/év, 45 ezer Ft/év. Valószínűleg a településeknek nincs más lehetősége. Ahol van idegenforgalom ott több a bevétel. De az idegenforgalmi adókat is eléggé megemelték. Hajmáskéren a kommunális adó meg lett emelve 15 ezer forintra, ami havonta 1200 forint, naponta pedig 42 forint.

Simon Csilla képviselő:

Eddig 10 ezer forint volt és 5 ezer forinttal lett megemelve. Öskün 17 ezer forint.

Köbli Miklós polgármester:

A kerítés adó Balatonfőkajáron van, ami 1000 Ft/méter.

Fornvald Zsolt képviselő:

Aki Gyulafrátóton kommunális adót fizet, annak kell a garázsa után is adót fizetni.

dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző:

Veszprémben a garázsa az épület alatt van, de a tulajdoni lapon szerepel és arra 62 ezer forintot fizet. Tavaly emelték meg 40 ezer forintról.

Simon Csilla képviselő:

Még mielőtt megvádolnák elmondja, hogy van telke is a ház mellett. Meg fogja fizetni a telekadót és a kommunális adót is a 80 négyzetméternél nagyobb háza után. Nem szeretnék sanyargatni a hajmáskéri lakosokat, de kell a bevétel. Mindig megkapják, hogy nem történik semmi a faluban. Csabrendeken minden adó mértéke több mint Hajmáskéren. Van, ahol egyetért Kollár Krisztinával, mert ugyanannyit koptatja az utat, mint az, aki lakótelepen lakik. Egyformán használnak dolgokat, egyformán fizessenek érte.

Köbli Miklós polgármester:

Az egyéni érdekeket félre kell tenni. Az sem inflációkövető volt, amikor az iparüzési adó 1,5 %-ról 2%-ra emelték. Saját maga is jelentősebb összegű iparüzési adót fizet. Úgy gondolta, hogy a közösség érdeke előbbre való. Felvetődött, hogy az idős embereknek adjanak mentességet. Az időseken mindig is tudtak segítséget nyújtani, de mindig úgy gondolta, hogy a legnagyobb szociális háló az a család. Lehet az adó rendeleten a későbbiekben módosítani. Szerencsére a település nagyobb része nem abban a helyzetben van, hogy ne tudná kifizetni az adót. Van, akinek beépítetlen telkei vannak. Van olyan személy, akinek 40 db, van olyan, akinek 22 db telke van. Próbálják ösztönözni őket arra, hogy kezdjenek a telkekkel valamit. Ingatlan igények vannak, csak sokszor irreálisak. A település biztonságos működése miatt szükség van plusz bevételekre. Az önkormányzatnak eladható ingatlana már nincs. Ha jön egy pályázat, akkor nem lesz hozzá önerő. Szeretné, ha 2027-ben a Dózsa György utcában kicserélnék a vízvezetékét. Ha lenne az önkormányzatnak 20-30 millió forintja, akkor lehet még egy utcát rá tudnának fűzni arra a beruházásra. Feltessik a kérdést, hogy milyen fejlesztési elképzelések vannak. Nem tud rá válaszolni, mert megvárják, hogy milyen pályázat lesz kiírva. Lehet, hogy a pályázat 100 %-s támogatottságú, de lehet, hogy terv köteles. Akkora terveket el kell készíteni és meg kell finanszírozni. Nem biztos, hogy a pályázatban el lehet számolni. A Községi Ház tető felújításához tervet kell készíteni. Kell egy tanulmányt készíttetni 150 ezer forintért. Még az épülethez hozzá sem nyúltak. Kell alkalmazni műszaki ellenőrt. Nem tudja, hogy milyen ajánlatok érkeztek. Elég lesz-e a 30 millió. Kéri a döntéshozókat, hogy tegyék felére az érdekeket. Feltételezi, hogy akinek több telke van, annak az anyagi helyzete is olyan, hogy ki tudja fizetni az adót. Eltudja fogadni, ha képviselő-testület nemmel szavaz. Akkor ő is jól jár mert őt is érinti. Mégis javasolja az emelést, mert kell a bevétel.

Somfai Tibor:

Három sávra is fel lehetne bontani a kommunális adót. A Diófa utca mögötti terület el lett adva?

Köbli Miklós polgármester:

Nincs eladva. Megosztási lehetőség. Ha valaki megveszi és összevonja, utána fel lehet osztani telkekre. Beépítésre szánt terület.

További kérdés, hozzászólás hiányában kéri a Képviselő-testületet, hogy aki elfogadja, a helyi adó rendelet tervezet elfogadja Ispán Tímea kiegészítésével, az kézfeltartással jelezze.

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete négy igen szavazattal, tartózkodás nélkül és egy ellenszavazattal az alábbi rendeletét alkotja:

8/2025. (XI.27.) rendelet:

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta és megalkotja a helyi adókról szóló 8/2025. (XI.27.) önkormányzati rendeletét.

Határidő: azonnal

Felelős: Köbli Miklós polgármester

6.) Hajmáskér 040/32 hrsz. ingatlant érintő településrendezési eszközök módosítása Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester

Köbli Miklós polgármester:

Az előterjesztés kiküldésre került. Igaz, hogy az előterjesztő a polgármester, de átadja a szót dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyzőnek.

dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző:

Az előző ülésen döntött a testület a 040/32 hrsz. ingatlannal kapcsolatban. A döntés továbbítva lett a tervező részére, aki átdolgozta a rendezési terv módosítást. Mivel olyan szigorítások vannak, ami alapján sem a Gksz-1 övezetbe sem a Gksz-2 övezetbe nem helyezhető el, ezért létre lett hozva egy külön övezet a területre, ami Gksz-3. Ha testület jóváhagyja, akkor meg lesz küldve az állami főépítész részére záró véleményezésre. Az állami főépítész is olyan előírásokat javasolt, ami mást területekre nem vonatkoznak. Ha lezárult az eljárás, akkor a nagy rendezési terv módosításba is át lesz vezetve.

Terjéki Péter képviselő:

Akkor vegyi üzem vagy más káros tevékenységet folytató üzem nem épülhet?

dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző:

Erőmű nem létesíthető. Raktár lehet például. Napelempark sem lehet. Épületre lehet elhelyezni napelemet.

Köbli Miklós polgármester:

A környezet védelmi hatóság is szigorú előírásokat írt elő. A beépítési százalékok maradtak.

dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző:

Jobban már nem lehet szigorítani.

Kollár Krisztina:

Jegyző Asszonytól kérdezi, hogy tud-e felelősen dönteni a képviselő-testület, hogy nem ismerik, hogy a nagy HÉSZ-be miként fog átkerülni. Más ugyanabba a besorolásba tartozó területet javasolnak-e az új TÉKÁ-nak megfelelő HÉSZ-be.

dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző:

Ugyan azokkal a feltételekkel fog átkerülni a nagy HÉSZ-be. A besorolás neve fog csak változni maximum.

Köbli Miklós polgármester:

Kimondottan csak a 040/32 hrsz. területre fog vonatkozni.

Kollár Krisztina:

Van más terület a településen, ahol biomassza üzem létesíthető, ami az új HÉSZ terveknek megfelelő

Köbli Miklós polgármester:

Az önkormányzatnak nincs olyan területe. Az önkormányzatnak területe csak a tábor területén van. Nem szeretnének oda forgalmat bevinni. Jobb, ha kisebb vállalkozások vannak. Nagy területi lehetőség nincs. Magán kézből vannak területek a 8-s főút mellett, de azok jelentős része Natura 2000-s terület.

Kovács Botond alpolgármester:

A Facebookon és máshol is a képviselőket bombázták, álhírek terjedtek. Jellemző a társadalom hangulatára, hogy mikor kiderült, hogy mégsem fog megépülni az üzem, akkor senki nem írta ki, hogy milyen jó. Nem látott egy öröm dolgot. Mindig abba kapaszkodnak, ami rossz. A testület sem tudott sokkal többet, mint a lakosok.

Kollár Krisztina:

Úgy gondolja, ha a mostani határozati javaslat kikerül, akkor lehet, hogy lesz pozitív hozzászólás, de nem biztos.

Köbli Miklós polgármester:

Lehet, hogy az önkormányzat is hibás volt a kommunikációban. Nem értik meg az emberek, hogy addig nem lesz belőle semmi, amíg nincs meg a döntés. A testület is várta az eredményeket, a szakhatóságok véleményét. Folyamatban lévő dologra volt egy jogos felbolydulás. A testület is óvatos volt, mert nem tudták, hogy miről van szó. Nem mondhatták azt, hogy igen vagy nem. Ha érkezik egy megkeresés nem mondhatja azonnal, hogy igen vagy nem. Először támassza alá. Ha a hét döntéshozó akarta volna, akkor a biomassza üzem megépült volna. De ők sem akarnak rosszat a településnek és azért született az a döntés. Nem az a célja a testületnek.

További kérdés, hozzászólás hiányában kéri a Képviselő-testületet, hogy aki elfogadja, a határozati javaslatot, az kézfeltartással jelezze.

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete öt igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatát hozza:

57/2025. (XI.26.) határozat:

Hajmáskér Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a Hajmáskér 040/32 hrsz. ingatlant érintő településrendezési eszközök módosítása” tárgyú előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

- 1.) Hajmáskér Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta és jóváhagyta, hogy a Hajmáskér 040/32 hrsz. ingatlan Gksz-1 övezeti besorolásból, Gksz-3 övezeti besorolásba kerüljön.
- 2.) Hajmáskér Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta és jóváhagyta, hogy a Helyi Építési Szabályzatról szóló 14/2010. (XII.2.) önkormányzati rendelet 10. §-a az alábbi ponttal egészüljön ki:
„Gazdasági - kereskedelmi, szolgáltató terület övezetében erőmű nem létesíthető a saját energiefelhasználást fedező napelem kivételével.”

Határidő: azonnal

Felelős: Köbli Miklós polgármester

7.) Községi ház tetőfelújítási munkáira érkezett ajánlatok elbírálása
Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester

Köbli Miklós polgármester:

A Versenyképes Járások Program keretében pályázat lett benyújtva a Községi Ház tető felújítására. A cserepet már nem tudják pótolni, mert olyan már nincs. Állandóak a beázások. Az ajánlat kérés 6 helyi vállalkozónak lett megküldve, a honlapon is kint volt. Voltak további érdeklődők is. A beadási határidő november 20-a volt, addig 2 db pályázat érkezett. Mindenkinek egységes kiírás lett megküldve. Az első pályázó Dénes Richárd, Hajmáskér, Tábori út 51. Az ajánlata összesen bruttó 27.047.940,- Ft. A második pályázó Fazekas Tető Építőipari Kft., Hajmáskér, Tábori út 32. Az ajánlata a munkadíjra bruttó 21.823.545,- Ft, anyagdíjra bruttó 15.248.856,- Ft, összesen 37.072.401,- Ft.

Terjéki Péter képviselő:
Mekkora a tető?

Köbli Miklós polgármester:
Összesen 461 négyzetméter.

Köbli Miklós polgármester:
Az eltérés a munkadíjból adódik.

Terjéki Péter képviselő:
Az első ajánlat 58.568,- Ft-ra jön ki négyzetméterre, a másodiknak pedig 80.260,- Ft a négyzetméterre.

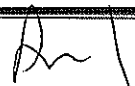
Köbli Miklós polgármester:
További kérdés, hozzászólás hiányában kéri a Képviselő-testületet, hogy aki támogatja, hogy a kedvezőbb ajánlattevő, Dénes Richárd vállalkozó legyen megbízva a Községi Ház tető felújításával, az kézfeltartással jelezze.

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete öt igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatát hozza:

58/2025. (XI.26.) határozat:

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a „Községi ház tetőfelújítási munkáira érkezett ajánlatok elbírálása” tárgyú napirendi pontot és az alábbi döntést hozta:

- 1.) Községi ház tetőfelújítási munkáira kettő ajánlat érkezett:
 - a.) Dénes Richárd (8192 Hajmáskér, Tábori út 51.) bruttó 27.047.940,- Ft
 - b.) Fazekas Tető Építőipari Kft. (8192 Hajmáskér, Tábori út 32.) bruttó 37.072.401,- Ft
- 2.) A Képviselő-testület a kedvezőbb ajánlatot adó Dénes Richárdot (székhely: 8192 Hajmáskér, Tábori út 51., adószám: 68551173-1-39) bízza meg Községi ház tetőfelújítási munkáival.
- 3.) A Képviselő-testület, felhatalmazza Köbli Miklós polgármester a kivitelezési szerződés aláírására.



Határidő: azonnal
Felelős: Köbli Miklós polgármester

Terjéki Péter képviselő:
Meddig tartható az ajánlat?

Köbli Miklós polgármester:
Próbálják minél előbb felpörgetni a dolgokat. Lassítani fogja a munkát, hogy műemléki tervtanács elé kell vinni.

Terjéki Péter képviselő:
Ha nem bontják vissza akkor is?

Köbli Miklós polgármester:
Műemléki épület. Mivel nem ugyan az a cserép kerül vissza, mivel olyat már nem kapni, azért tervtanács elé kell vinni.

8.) Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíjpályázatok elbírálása Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester

Köbli Miklós polgármester:
Az előterjesztés kiküldésre került. Javasolja, hogy az összeg legyen megemelve az összeg 8.000 forintra. Eddig 5.000 forintot adott az önkormányzat. Kettő pályázat érkezett be.
Kérdés, hozzászólás hiányában kéri a Képviselő-testületet, hogy aki elfogadja a javaslatot, az kézfeltartással jelezze.

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete öt igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozza:

59/2025. (XI.26.) határozat:

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testületet megtárgyalta a „Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíjpályázatok elbírálása” tárgyú napirendi pontot és az alábbi határozatot hozta:

1.) *Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat keretében 2026. évre vonatkozóan az 1. számú melléklet szerint 2 fő pályázó számára állapít meg támogatást, melynek összege: 2 fő x 8.000,- Ft/hó x 10 hónap = 160.000,- Ft.*

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete felkéri a Jegyzőt, hogy a megállapított támogatás összegét a 2026. évi költségvetésébe 160.000,- forint keretösszeget a Bursa Hungarica ösztöndíj-támogatás terhére tervezzen be.

2.) *Felkéri továbbá a Képviselő-testület a Polgármestert, hogy az Általános Szerződési Feltételek (a továbbiakban: ÁSZF) 17. §-ában foglaltak szerint döntéséről a bírálati lapokat 2025. december 4-ig küldje meg a Támogatáskezelő részére, valamint 2025. december 4. napjáig a támogatások összesített adatait hozza nyilvánosságra és a pályázókat elektronikus/pósta úton értesítse.*

Határidő: a) 2026. évi ktgy elfogadása
b) 2026. január 6.

Felelős: a) dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző
b) Köbli Miklós polgármester

9.) 2026. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyása Előterjesztő: dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző

Köbli Miklós polgármester:
Az előterjesztés kiküldésre került. Átadja a szót Jegyző Asszonynak.

dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző:
Belső ellenőr személyében szeretne egy új személyt jövő évtől. Ugyan azon az áron vállalja, mint aki eddig volt. Ismeri az önkormányzatokat. A hivatalnál is volt megbízással. Szeretné kérni, hogy támogassa a képviselő-testület

azt, hogy Nagy Veronika Zsuzsanna legyen a belső ellenőr. Kettő határozati javaslat van. Az első, a belső ellenőr személyéről, a második pedig az ellenőrzési tervről.

Köbli Miklós polgármester:

Kérdés, hozzászólás hiányában kéri a Képviselő-testületet, hogy aki elfogadja, hogy Nagy Veronika Zsuzsanna legyen megbízva a belső ellenőrzési feladatok ellátásával, az kézfeltartással jelezze.

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete öt igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatát hozza:

60/2025. (XI.26.) határozat:

- 1.) *Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete, a 2026. évi belső ellenőrzési tervében foglaltak elvégzésre, Nagy Veronika Zsuzsanna belső ellenőrt bízta meg 400.000,- Ft bruttó összegért.*
- 2.) *Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza Köbli Miklós polgármester a megbízási szerződés aláírására.*

Határidő: azonnal

Felelős: Köbli Miklós polgármester

Köbli Miklós polgármester:

Kérdés, hozzászólás hiányában kéri a Képviselő-testületet, hogy aki elfogadja, a 2026. évi belső ellenőrzési tervet, az kézfeltartással jelezze.

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete öt igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatát hozza:

61/2025. (XI.26.) határozat:

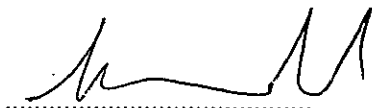
Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadta, Hajmáskér Község Önkormányzata 2026. évi belső ellenőrzési ütemtervét.

Határidő: azonnal

Felelős: Köbli Miklós polgármester

III. Napirend után

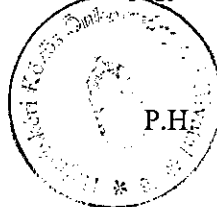
Több hozzászólás Köbli Miklós polgármester az ülést 18:07 órakor bezárja.



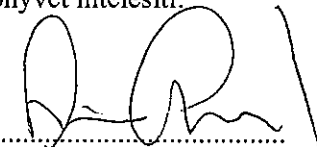
Köbli Miklós
polgármester



dr. Flórich-Tóth Ágnes
jegyző



A jegyzőkönyvet hitelesíti:



Simon Csilla
képviselő



Hajmáskér Község Önkormányzata

Polgármestere

8192 Hajmáskér, Kossuth Lajos utca 31.

Telefon: 88/587-470 Mobil: 06-30/22-66-211

Web: www.hajmasker.hu E-mail: polgarmester@hajmasker.hu

M E G H Í V Ó

Hajmáskér Község Polgármestere Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testületét **2025. november 26. napján 17:00 órára** a soron következő nyilvános testületi ülésre összehívja.
(8192 Hajmáskér, Kossuth Lajos utca 31.)

Az ülés napirendje:

- 1.) Beszámoló Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. III. negyedévi gazdálkodásáról
Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester
- 2.) Közös fenntartású intézmények 2025. évi költségvetésének módosítása
Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester
- 3.) Beszámoló Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. III. negyedévi gazdálkodásáról
Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester
- 4.) Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének módosítása
Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester
- 5.) Javaslat a helyi adókról szóló 10/2014. (IX.25.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezésére és új rendelet elfogadására
Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester
- 6.) Hajmáskér 040/32 hrsz. ingatlant érintő településrendezési eszközök módosítása
Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester
- 7.) Községi ház tetőfelújítási munkáira érkezett ajánlatok elbírálása
Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester
- 8.) Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíjpályázatok elbírálása
Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester
- 9.) 2026. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyása
Előterjesztő: dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző

Hajmáskér, 2025. november 21.



Köbli Miklós s.k.
polgármester

J E L E N L É T I Í V

Hajmáskér Község Önkormányzat Képviselő-testületének nyilvános, önálló üléséről

Az ülés helye: Hajmáskér Község Önkormányzat tanácsterme

(8192 Hajmáskér, Kossuth Lajos utca 31.)

Az ülés ideje: 2025. november 26. 17:00

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete:

Köbli Miklós polgármester

Kovács Botond alpolgármester


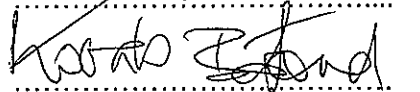
Ékes Tamás képviselő

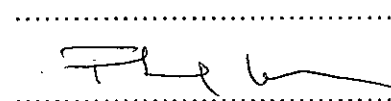
Fornvald Zsolt képviselő

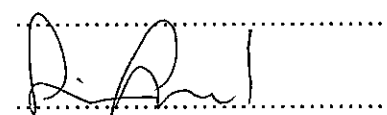
Miklós Judit képviselő

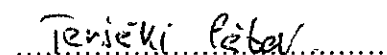
Simon Csilla képviselő

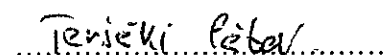
Terjéki Péter képviselő


.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

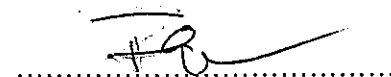
.....

.....

Tanácskozási joggal jelen van:

dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző

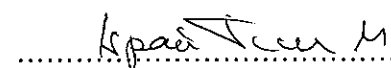
Varga-Volf Andrea Ingrid pü-i csoportvezető

Ispán Tímea, PB tagja

.....

.....

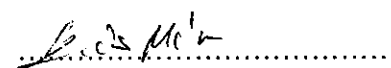
.....

.....

.....

.....





Jegyzőkönyvvezető:

Kaszás Balázs

.....

.....

Lakosság részéről:

SÖLÖS LAZAR
LÉNÁRZKI JUDIT
STANGÓ SZILVIA
SOMFAI TIBOR
UDVARI SZABOLCS
KOLLÁR KRISZTINA

BESZÁMOLÓ
a Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. III. negyedéves gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő –testület!

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 9/2025. (II.26.) sz. határozatával, Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testülete pedig a 13/2025. (II.26.) sz. határozatával fogadta el a Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését.

A 2025. évi költségvetést jóváhagyó önkormányzati határozatokkal jóváhagyott pénzügyi terv teljesített adatainak bemutatása fontos az év további gazdálkodásának stabilitása érdekében.

A háromnegyed éves beszámoló a határozat szerkezeti rendjének megfelelően került összeállításra.

Az Áht. 108.§ (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat és a költségvetési szervek a költségvetési év során a Kormány rendeletében meghatározott gyakorisággal időközi költségvetési jelentést készít. Az Áht. 108. § (3) bekezdése értelmében, ha a helyi önkormányzat a (2) bekezdési adatszolgáltatási kötelezettségét nem vagy késedelmesen teljesíti, a Kormány rendeletében meghatározott mértékű bírságot fizet, melyet a Magyar Államkincstár határozatban szab ki. Nevezett adatszolgáltatás a Magyar Államkincstár felé benyújtásra került, amely szakmai ellenőrzés után jóváhagytak. A jóváhagyott pénzforgalmi jelentés alapján készült el a beszámoló a Képviselő-testületek felé, amely a költségvetési és finanszírozási bevételeket és kiadásokat tartalmazza.

A 2025. III. negyedéves gazdálkodás során a korábbi évekhez hasonlóan nagy figyelmet fordítottunk a likviditás folyamatos megőrzésére - a működési kiadások teljesítésére és a folyó beruházások finanszírozására.

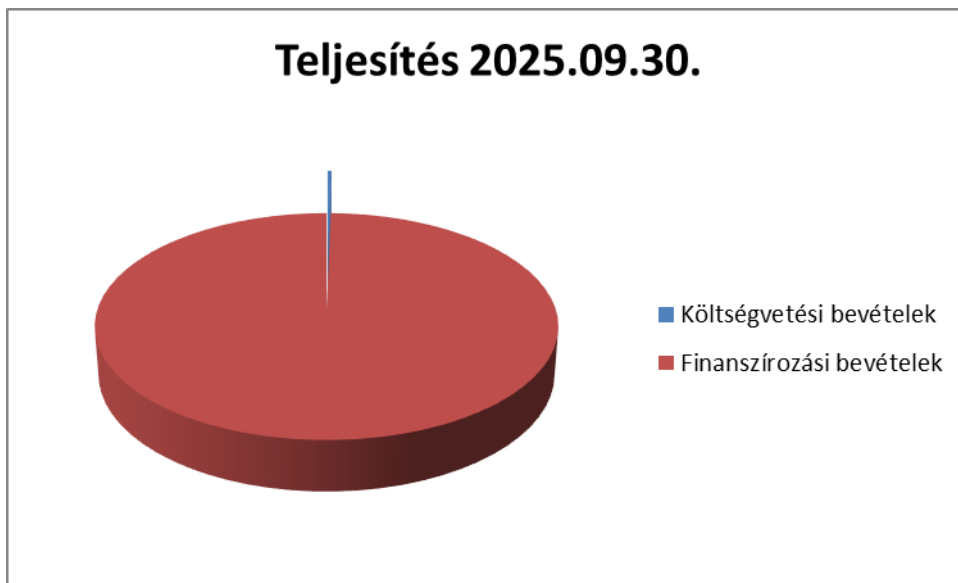
I. Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban Hivatal)

I.1. A bevételek alakulása, a bevételek értékelése

A bevételek bevételi jogcímenként az alábbiak szerint alakultak a beszámolási időszakban:

					Forintban
Jogcímek	2025. évi Eredeti előirányzat	2025.09.30. Módosított előirányzat	2025.09.30. Teljesítés	Teljesítés %-a	Teljesítés megoszlása
Működési célú támogatások (B1)	2 059 095	0	0	0,00%	0%
Működési bevételek (B4)	100 000	318 740	238 746	74,90%	0%
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	-	0%
Költségvetési bevételek összesen (B1-B7)	2 159 095	318 740	238 746	74,90%	0%
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele (B813)	1 638 750	1 638 750	1 638 750	100,00%	2%
Intézményfinanszírozás irányító szervei működési célú támogatás (B816)	106 763 102	108 822 197	72 593 542	66,71%	97%
Finanszírozási bevételek összesen (B8)	108 401 852	110 460 947	74 232 292	67,20%	100%
Bevételek összesen (B1-B8)	110 560 947	110 779 687	74 471 038	67,22%	100%

A Hivatal legnagyobb bevételi forrása a központi, irányító szervei támogatás, ami az összes bevétel 97 %-át teszi ki.



I.1.1. Működési célú támogatások

A Hivatal működéséhez Sólly Község Önkormányzata is hozzájárul, a II. féléves teljesítés megtörtént, amely intézményfinanszírozás keretében (B816) kerül átadásra Hajmáskér Község Önkormányzatától.

I.1.2. Működési bevételek

Ezen bevételek között számolja el a Hivatal a házasságkötési díjakat, kamatbevételeket, kerekítési különbözetet.

I.1.3. Központi, irányító szervei támogatás

A Hivatal kiadási szükséglete alapján, illetve a működőképesség minimumszintjéig – a fenntartói elvárások beépítésével – Hajmáskér Község Önkormányzata biztosítja a forrást a Hivatal számára. Az intézményfinanszírozás 66,71 %-os teljesítést mutat a harmadik negyedévben.

I.2. A kiadások alakulása, értékelése

Kiadások jogcím szerint	2025. évi Eredeti előirányzat	2025.09.30. Módosított előirányzat	2025.09.30. Teljesítés	Teljesítés aránya	Forintban
					Teljesítés megoszlása
Személyi juttatások (K1)	83 626 443	83 631 693	52 269 718	62,50%	76,61%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	10 938 404	10 938 404	6 887 380	62,97%	10,09%
Dologi kiadások (K3)	14 601 100	14 814 590	8 970 530	60,55%	13,15%
Egyéb működési célú kiadások (K5)	125 000	125 000	93 600	74,88%	0,14%
Beruházások (K6)	1 270 000	1 270 000	6 999	0,55%	0,01%
Költségvetési kiadások (K1-K8)	110 560 947	110 779 687	68 228 227	61,59%	100,00%
Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	0	n.a.	0,00%
Kiadások összesen (K1-K9)	110 560 947	110 779 687	68 228 227	61,59%	100,00%

A kiadások vonatkozásában a 61,59 %-os teljesítés figyelhető meg, amely időarányosnak tekinthető. Látható, hogy a Hivatal a költségvetési kiadásai 100 %-át a működésre fordította 2025.09.30-ig.

I.2.1. Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok

A személyi jellegű kiadások 62,50 %-ra teljesültek a III. negyedévben.
A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 62,97 %-ban teljesült.

I.2.2. Dologi kiadások

A dologi kiadások a beszámolási időszakban 8.970.530 Ft összegben, azaz 60,55 %-ban teljesültek. Ezen kiadások között jelennek meg a közüzemi díjak, karbantartási és egyéb szolgáltatások igénybevételek, szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzése.

I.2.3. Egyéb működési célú kiadások

Jegyző III. negyedéves kamarai tagdíjának kifizetése megtörtént 2025.09.30-ig.

I.2.4. Beruházások, felújítások

Beruházások alakulása a III. negyedévben:

Beruházás megnevezése	2025. évi Eredeti előirányzat	Módosítás	2025.09.30. Módosított előirányzat	2025.09.30. Teljesítés
A	E	F	G	
Informatikai eszköz beszerzés	1 270 000	-5 511	1 264 489	
Álló ventilátor		5 511	5 511	6 999
ÖSSZESEN:	1 270 000		1 270 000	6 999

II. Összegzés

A III. negyedéves gazdálkodást értékelve elmondható, hogy a közös fenntartású intézmény a feladatok ellátásához, a biztonságos és folyamatos működéshez szükséges pénzeszközök mindig rendelkezésre álltak, likviditási nehézségek nem voltak.

A közös fenntartású intézmény pénzügyi helyzete az első háromnegyed évi számok tükrében stabilnak mondható, ezt támasztja alá a pénzforgalmilag teljesült bevételek és kiadások pozitív egyenlege is. Az év második felében is fő célunk a feladatellátás színvonalának, a gazdálkodás biztonságának a megtartása.

Tisztelt Képviselő – testület kérem a beszámoló megtárgyalását, és a határozat-tervezet elfogadását.

Hajmáskér, 2025. november 20.

Köbli Miklós s.k.
polgármester

határozati javaslat:

.../2025. (...) határozat:

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta és jóváhagyta a Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. III. negyedéves gazdálkodásról szóló beszámolót.

Határidő: azonnal

Felelős: Köbli Miklós polgármester

ELŐTERJESZTÉS

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. november 26. napján tartandó ülésére

Tárgy: Hajmáskér Község Önkormányzata és Sóly Község Önkormányzata közös fenntartású intézményeinek (Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal) 2025. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester

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

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 Önkormányzatának Képviselő-testülete a 9/2025. (II.26.) sz. határozatával, Sóly Község Önkormányzatának Képviselő-testülete pedig a 13/2025. (II.26.) sz. határozatával fogadta el a Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (a továbbiakban: Áht.) 34. §-a alapján a társulás, valamint az önkormányzatok által közösen irányított költségvetési szerv bevételeinek és kiadásainak módosításáról az önkormányzatok képviselő-testületeinek együttes ülése dönt.

A Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi eredeti költségvetés módosítása szükségessé vált a költségvetés jóváhagyása óta ismertté vált gazdasági események költségvetésbe történő beépítése érdekében.

A hivatali igazgatási feladatok ellátása vonatkozásában az előirányzat-módosítást jelen előterjesztés 1-8. mellékletei tartalmazzák.

Az előterjesztés kiemelt előirányzatok, feladatok közötti átcsoportosítási javaslatot tartalmaz a mellékletek szerint.

Fentiekre tekintettel, Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi módosított költségvetése:

a) költségvetési bevételek:	318.740 Ft előirányzattal
b) költségvetési kiadások:	110.779.687 Ft előirányzattal
c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlege:	- 110.460.947 Ft,
melyből: ca) működési célú hiány:	- 109.190.947 Ft
cb) felhalmozási célú hiány:	- 1.270.000 Ft
d) finanszírozási bevételek:	110.460.947 Ft előirányzattal
e) finanszírozási kiadások:	0 Ft előirányzattal
f) finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege:	110.460.947 Ft
melyből: fa) működési célú többlet:	110.460.947 Ft
fb) felhalmozási célú többlet:	0 Ft

A költségvetés módosításának eredményeképpen Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési főösszege 110.779.687 Ft, mely a költségvetési és finanszírozási előirányzatok együttes összege, 110.779.687 Ft bevételi előirányzattal, és 110.779.687 Ft kiadási előirányzattal.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testület az előterjesztés megvitatására, és a határozat-tervezet elfogadására.

Hajmáskér, 2025. november 20.

Köbli Miklós s.k.
polgármester

határozati javaslat:

.../2025.(...) határozat:

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő Testülete megtárgyalta és elfogadta a Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosítását (melléklet szerint).

Határidő: azonnal

Felelős: Köbli Miklós polgármester

Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetés
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

#	Megnevezés	2024.12.31. teljesítés	2025. évi költségvetés	2025. évi módosítás	2025.09.30 módosított előirányzat	2025.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	1 822 400	2 059 095	-2 059 095	0	0	0,00%
33	Központi költségvetési szervről működési célú támogatás (B16)	0	0	0	0	0	0,00%
	ebből helyi önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások összege (B16)	0	2 059 095	-2 059 095	0	0	0,00%
36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	0	0,00%
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	1 822 400	2 059 095	-2 059 095	0	0	0,00%
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	0	0	0	0	0	0,00%
186	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=187) (B403)	0	0	218 740	218 740	218 740	100,00%
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatteljesítések bevételei (>=206+207) (B4082)	0	0	0	0	2	0,00%
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	1	0	0	0	2	0,00%
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	0	0	0	0	4	0,00%
221	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	321 456	0	218 740	218 740	218 746	100,00%
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	0	0	0	0	0	0,00%
248	ebből: háztartások (B65)	0	0	0	0	0	0,00%
252	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0	0	0	0	0,00%
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	0	0	0	0	0	0,00%
283	Kölségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	2 143 856	2 059 095	-1 840 355	218 740	218 746	100,00%
295	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	1 569 964	1 635 050	0	1 635 050	1 638 750	100,23%
297	Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	1 569 964	1 635 050	0	1 635 050	1 638 750	100,23%
300	Központi, irányítói szervi támogatások (B816)	0	106 760 102	2 059 095	108 819 197	72 593 542	66,71%
306	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	86 625 114	108 395 152	2 059 095	110 454 247	74 232 292	67,21%
315	Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	86 625 114	108 395 152	2 059 095	110 454 247	74 232 292	67,21%
316	Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	88 768 970	110 454 247	218 740	110 672 987	74 451 038	67,27%

#	Megnevezés	2024.12.31. teljesítés	2025. évi költségvetés	2025. évi módosítás	2025.09.30 módosított előirányzat	2025.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	55 087 372	75 190 000	-810 000	74 380 000	46 628 934	62,69%
02	Normatív jutalmak (K1102)	3 200 000	0	0	0	0	0,00%
03	Céltámogatás, projektpremium (K1103)	0	0	0	0	0	0,00%
04	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj (K1104)	0	0	0	0	0	0,00%
	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0	0	0	0,00%
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 831 459	2 148 443	0	2 148 443	1 673 269	77,88%
09	Közlekedési költségértékesítés (K1109)	1 322 945	2 100 000	0	2 100 000	1 289 979	61,43%
10	Egyéb költségértékesítések (K1110)	0	0	0	0	0	0,00%
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	5 289 369	3 413 000	0	3 413 000	1 348 136	39,50%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	66 731 145	82 851 443	-810 000	82 041 443	50 940 318	62,09%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	585 000	815 250	1 400 250	1 250 250	89,29%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	98 605	100 000	0	100 000	79 150	79,15%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	98 605	685 000	815 250	1 500 250	1 329 400	88,61%
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	66 829 750	83 536 443	5 250	83 541 693	52 269 718	62,57%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	8 928 225	10 926 704	0	10 926 704	6 887 380	63,03%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	8 586 775	10 586 738	0	10 586 738	6 589 149	62,24%
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0,00%
	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	10 298	0	0	0	0	0,00%
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	331 152	339 966	0	339 966	298 231	87,72%
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	193 537	200 000	40 900	240 900	197 600	82,03%
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 129 982	1 200 000	-50 000	1 150 000	507 083	44,09%
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	1 323 519	1 400 000	-9 100	1 390 900	704 683	50,66%
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	2 574 981	2 600 000	0	2 600 000	2 230 184	85,78%
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	655 323	700 000	0	700 000	351 479	50,21%
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	3 230 304	3 300 000	0	3 300 000	2 581 663	78,23%
36	Közüzemi díjak (K331)	1 865 721	2 500 000	130 000	2 630 000	1 116 036	42,43%
38	Bérelti és lízing díjak (>=39) (K333)	338 257	500 000	0	500 000	250 847	50,17%
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	0	30 000	101 400	131 400	131 400	100,00%
41	Közvetített szolgáltatások (K335)	0	0	218 740	218 740	218 740	100,00%
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	470 456	1 100 000	0	1 100 000	1 093 539	99,41%
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	2 411 206	2 600 000	-102 400	2 497 600	1 543 657	61,81%
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	5 085 640	6 730 000	347 740	7 077 740	4 354 219	61,52%
47	Kiküldetések kiadásai (K341)	3 481	20 000	0	20 000	5 108	25,54%
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	3 481	20 000	0	20 000	5 108	25,54%
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 480 246	3 086 100	-388 358	2 697 742	1 004 069	37,22%
51	Kamatkiadások (K353)	0	0	1 000	1 000	68	6,80%
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	59 544	60 000	257 000	317 000	314 346	99,16%
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	1 539 790	3 146 100	-130 358	3 015 742	1 318 483	43,72%
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	11 182 734	14 596 100	208 282	14 804 382	8 964 156	60,55%
63	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	0,00%
73	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0,00%
93	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)	0	0	0	0	0	0,00%
96	ebből: lakásfenntartási támogatás [Szocvtv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] (K46)	0	0	0	0	0	0,00%
121	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	0	0	0	0	0	0,00%
179	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	124 800	125 000	0	125 000	93 600	0,00%
181	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	124 800	125 000	0	125 000	93 600	0,00%
191	Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	124 800	125 000	0	125 000	93 600	74,88%
191	Immateriális javak beszerzése, létesítése teljesítése (K61)	0	0	0	0	0	0,00%
	Informatikai eszközök beszerzése (K63)	15 100	1 000 000	-5 511	994 489	0	0,00%
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	30 157	0	5 511	5 511	5 511	100,00%
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	12 219	270 000	0	270 000	1 488	0,55%
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	57 476	1 270 000	0	1 270 000	6 999	0,00%
268	Kölségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	87 122 985	110 454 247	213 532	110 667 779	68 221 853	61,65%
309	Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	87 122 985	110 454 247	213 532	110 667 779	68 221 853	61,65%

Engedélyezett létszám	11	11	0	11	11
ebből: közfoglalkoztatott	0	0	0	0	0

**Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetés
013210 Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások**

#	Megnevezés	2024.12.31. teljesítés	2025. évi költségvetés	2025. évi módosítás	2025.09.30 módosított előirányzat	2025.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	0	0	0	0	0	0,00%
33	Központi költségvetési szervtől működési célú támogatás (B16)	0	0	0	0	0	0,00%
	ebből helyi önkormányzattól és azok költségvetési szervétől műk. célú támogatások összege (B16)	0	0	0	0	0	0,00%
36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	0	0,00%
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	0	0	0	0	0	0,00%
184	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	0	0	0	0	0	0,00%
187	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	0	0	0	0	0	0,00%
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	0	0	0	0	0	0,00%
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	0	0	0	0	0	0,00%
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	0	0	0	0	0	0,00%
221	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	0	0	0	0	0	0,00%
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	0	0	0	0	0	0,00%
248	ebből: háztartások (B65)	0	0	0	0	0	0,00%
252	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0	0	0	0	0,00%
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	0	0	0	0	0	0,00%
283	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	0	0	0	0	0	0,00%
295	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	0	0	0	0	0,00%
297	Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	0	0	0	0	0	0,00%
300	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0	0	0	0	0	0,00%
306	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	0	0	0	0	0	0,00%
315	Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	0	0	0	0	0	0,00%
316	Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	0	0	0	0	0	0,00%

#	Megnevezés	2024.12.31. teljesítés	2025. évi költségvetés	2025. évi módosítás	2025.09.30 módosított előirányzat	2025.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	0	0	0	0	0	0,00%
02	Normatív jutalmak (K1102)	0	0	0	0	0	0,00%
03	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	0	0	0	0	0	0,00%
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj (K1104)	0	0	0	0	0	0,00%
	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0	0	0	0,00%
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	0	0	0	0	0	0,00%
09	Közlekedési költség térítés (K1109)	0	0	0	0	0	0,00%
10	Egyéb költség térítések (K1110)	0	0	0	0	0	0,00%
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	0	0	0	0	0,00%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	0	0	0	0	0	0,00%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	0	0	0	0	0,00%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	0	0	0	0	0,00%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	0	0	0	0	0,00%
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	0	0	0	0	0	0,00%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	0	0	0	0	0	0,00%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0,00%
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0,00%
	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0,00%
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	0	0	0	0,00%
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	0	0	0	0	0,00%
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	0	0	0	0	0	0,00%
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	0	0	0	0	0	0,00%
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0	0	0	0	0	0,00%
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	0	0	0	0	0,00%
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	0	0	0	0	0	0,00%
36	Közüzemi díjak (K331)	0	0	0	0	0	0,00%
38	Bérleti és lízing díjak (>=39) (K333)	0	0	0	0	0	0,00%
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	0	0	0	0	0	0,00%
41	Közvetített szolgáltatások (K335)	0	0	0	0	0	0,00%
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	0	0	0	0	0	0,00%
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	0	0	0	0	0	0,00%
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	0	0	0	0	0	0,00%
47	Kiküldetések kiadásai (K341)	0	0	0	0	0	0,00%
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	0	0	0	0	0	0,00%
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	0	0	0	0	0	0,00%
51	Kamatkiadások (K353)	0	0	0	0	0	0,00%
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	0	0	0	0	0,00%
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	0	0	0	0	0	0,00%
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	0	0	0	0	0	0,00%
63	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	0,00%
73	ebből: az egyéb pénzübeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0,00%
93	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)	0	0	0	0	0	0,00%
96	ebből: lakásfenntartási támogatás [Szocvtv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] (K46)	0	0	0	0	0	0,00%

121	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	0	0	0	0	0	0,00%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	0	0	0	0	0,00%
179	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	0	0	0	0	0	0,00%
181	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	0	0	0	0,00%
191	Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	0	0	0	0	0	0,00%
191	Immateriális javak beszerzése, létesítése teljesítése (K61)	0	0	0	0	0	0,00%
	Informatikai eszközök beszerzése (K63)	0	0	0	0	0	0,00%
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	0	0	0	0	0,00%
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	0	0	0	0	0,00%
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	0	0	0	0	0	0,00%
268	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	0	0	0	0	0	0,00%
309	Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	0	0	0	0	0	0,00%
	Engedélyezett létszám	0	0	0	0	0	
	ebből: közfoglalkoztatott	0	0	0	0	0	

Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetés
016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek

#	Megnevezés	2024.12.31. teljesítés	2025. évi költségvetés	2025. évi módosítás	2025.09.30 módosított előirányzat	2025.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	3 776 361	0	0	0	0	0,00%
33	Központi költségvetési szervtől működési célú támogatás (B16)	0	0	0	0	0	0,00%
36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	3 776 361	0	0	0	0	0,00%
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	3 776 361	0	0	0	0	0,00%
184	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	0	0	0	0	0	0,00%
187	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	0	0	0	0	0	0,00%
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	0	0	0	0	0	0,00%
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	0	0	0	0	0	0,00%
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	0	0	0	0	0	0,00%
221	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	0	0	0	0	0	0,00%
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	0	0	0	0	0	0,00%
248	ebből: háztartások (B65)	0	0	0	0	0	0,00%
252	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0	0	0	0	0,00%
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	0	0	0	0	0	0,00%
283	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	3 776 361	0	0	0	0	0,00%
295	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	0	0	0	0	0,00%
297	Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	0	0	0	0	0	0,00%
300	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	0	0	0	0	0	0,00%
306	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	0	0	0	0	0	0,00%
315	Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	0	0	0	0	0	0,00%
316	Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	3 776 361	0	0	0	0	0,00%

#	Megnevezés	2024.12.31. teljesítés	2025. évi költségvetés	2025. évi módosítás	2025.09.30 módosított előirányzat	2025.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	0	0	0	0	0	0,00%
02	Normatív jutalmak (K1102)	1 148 015	0	0	0	0	0,00%
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	0	0	0	0	0,00%
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj (K1104)	0	0	0	0	0	0,00%
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	0	0	0	0	0	0,00%
09	Közlekedési költségértékesítés (K1109)	0	0	0	0	0	0,00%
10	Egyéb költségértékesítések (K1110)	0	0	0	0	0	0,00%
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	0	0	0	0	0,00%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	1 148 015	0	0	0	0	0,00%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	0	0	0	0	0,00%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 695 554	0	0	0	0	0,00%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 695 554	0	0	0	0	0,00%
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	2 843 569	0	0	0	0	0,00%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	413 236	0	0	0	0	0,00%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	364 199	0	0	0	0	0,00%
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0,00%
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	49 037	0	0	0	0	0,00%
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	0	0	0	0	0,00%
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	239 089	0	0	0	0	0,00%
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	239 089	0	0	0	0	0,00%
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0	0	0	0	0	0,00%
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	0	0	0	0	0,00%
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	0	0	0	0	0	0,00%
36	Közüzemi díjak (K331)	0	0	0	0	0	0,00%
38	Bérelti és lízing díjak (>=39) (K333)	0	0	0	0	0	0,00%
40	Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások (K334)	0	0	0	0	0	0,00%
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	0	0	0	0	0	0,00%
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	1 795	0	0	0	0	0,00%
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	1 795	0	0	0	0	0,00%
47	Kiküldetések kiadásai (K341)	30 074	0	0	0	0	0,00%
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	30 074	0	0	0	0	0,00%
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	120 538	0	0	0	0	0,00%
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	128 066	0	0	0	0	0,00%
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	248 604	0	0	0	0	0,00%
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	519 562	0	0	0	0	0,00%
63	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	0,00%
73	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0,00%
93	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)	0	0	0	0	0	0,00%
96	ebből: lakásfenntartási támogatás (Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] (K46)	0	0	0	0	0	0,00%
121	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	0	0	0	0	0	0,00%
191	Immateriális javak beszerzése, létesítése teljesítése (K61)	0	0	0	0	0	0,00%
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	0	0	0	0	0,00%
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	0	0	0	0	0,00%
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	0	0	0	0	0	0,00%
268	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	3 776 367	0	0	0	0	0,00%
309	Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	0	0	0	0	0	0,00%
	Engedélyezett létszám	0	0	0	0	0	
	ebből: közfoglalkoztatott	0	0	0	0	0	

Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetés
016030 Állampolgársági ügyek

#	Megnevezés	2024.12.31. teljesítés	2025. évi költségvetés	2025. évi módosítás	2025.09.30 módosított előirányzat	2025.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	0	0	0	0	0	0,00%
33	Központi költségvetési szervről működési célú támogatás (B16)	0	0	0	0	0	0,00%
	ebből helyi önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások összege (B16)	0	0	0	0	0	0,00%
36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	0	0,00%
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	0	0	0	0	0	0,00%
184	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	80 000	100 000	0	100 000	20 000	20,00%
187	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)						
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	0	0	0	0	0	0,00%
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	0	0	0	0	0	0,00%
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	0	0	0	0	0	0,00%
221	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	80 000	100 000	0	100 000	20 000	20,00%
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	0	0	0	0	0	0,00%
248	ebből: háztartások (B65)	0	0	0	0	0	0,00%
252	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0	0	0	0	0,00%
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	0	0	0	0	0	0,00%
283	Kölségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	80 000	100 000	0	100 000	20 000	20,00%
295	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	3 700	0	3 700	0	0,00%
297	Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	0	3 700	0	3 700	0	0,00%
300	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0	3 000	0	3 000	0	0,00%
306	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	0	6 700	0	6 700	0	0,00%
315	Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	0	6 700	0	6 700	0	0,00%
316	Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	80 000	106 700	0	106 700	20 000	18,74%

#	Megnevezés	2024.12.31. teljesítés	2025. évi költségvetés	2025. évi módosítás	2025.09.30 módosított előirányzat	2025.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	0	0	0	0	0	0,00%
03	Céltuttatás, projektpremium (K1103)	0	0	0	0	0	0,00%
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj (K1104)	0	0	0	0	0	0,00%
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	0	0	0	0	0	0,00%
09	Közlekedési költség térítés (K1109)	0	0	0	0	0	0,00%
10	Egyéb költség térítések (K1110)	0	0	0	0	0	0,00%
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	50 000	90 000	0	90 000	0	0,00%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	50 000	90 000	0	90 000	0	0,00%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	0	0	0	0	0,00%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	0	0	0	0	0,00%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	0	0	0	0	0,00%
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	50 000	90 000	0	90 000	0	0,00%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	6 500	11 700	0	11 700	0	0,00%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	6 500	11 700	0	11 700	0	0,00%
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0,00%
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	0	0	0	0,00%
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	5 164	0	4 100	4 100	4 100	100,00%
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	25 450	0	0	0	0	0,00%
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	30 614	0	4 100	4 100	4 100	0,00%
33	Informátikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0	0	0	0	0	0,00%
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	0	0	0	0	0,00%
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	0	0	0	0	0	0,00%
36	Közüzemi díjak (K331)	0	0	0	0	0	0,00%
38	Bérlési és lízing díjak (>=39) (K333)	0	0	0	0	0	0,00%
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	0	0	0	0	0	0,00%
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	0	0	0	0	0	0,00%
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	2 150	0	0	0	0	0,00%
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	2 150	0	0	0	0	0,00%
47	Kiküldetések kiadásai (K341)	823	5 000	0	5 000	1 166	0,00%
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	823	5 000	0	5 000	1 166	0,00%
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	8 848	0	1 108	1 108	1 108	0,00%
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	0	0	0	0	0,00%
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	8 848	0	1 108	1 108	1 108	0,00%
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	42 435	5 000	5 208	10 208	6 374	0,00%
63	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	0,00%
73	ebből: az egyéb pénzügyi és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0,00%
93	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)	0	0	0	0	0	0,00%
96	ebből: lakásfenntartási támogatás [Szocvt. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] (K46)	0	0	0	0	0	0,00%
121	Ellátottak pénzügyi juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	0	0	0	0	0	0,00%
191	Immateriális javak beszerzése, létesítése teljesítése (K61)	0	0	0	0	0	0,00%
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	0	0	0	0	0,00%
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	0	0	0	0	0,00%
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	0	0	0	0	0	0,00%
268	Kölségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	98 935	106 700	5 208	111 908	6 374	0,00%
309	Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	98 935	106 700	5 208	111 908	6 374	0,00%
	Engedélyezett létszám	0	0	0	0	0	
	ebből: közfoglalkoztatott	0	0	0	0	0	

Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetés
Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal - ÖSSZESEN

#	Megnevezés	2024.12.31. teljesítés	2025. évi költségvetés	2025. évi módosítás	2025.09.30 módosított előirányzat	2025.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	5 598 761	2 059 095	-2 059 095	0	0	0,00%
33	Központi költségvetési szervtől működési célú támogatás (B16)	0	0	0	0	0	0,00%
	ebből helyi önkormányzatól és azok költségvetési szervétől műk. célú támogatások összege (B16)	1 822 400	2 059 095	0	0	0	0,00%
36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	3 776 361	0	0	0	0	0,00%
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	5 598 761	2 059 095	-2 059 095	0	0	0,00%
184	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	80 000	100 000	0	100 000	20 000	20,00%
187	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)		0	218 740	218 740	218 740	100,00%
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	1	0	0	0	0	0,00%
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	1	0	0	0	2	0,00%
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	321 461	0	0	0	0	0,00%
221	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	401 462	100 000	218 740	318 740	238 746	74,90%
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	0	0	0	0	0	0,00%
248	ebből: háztartások (B65)	0	0	0	0	0	0,00%
252	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0	0	0	0	0,00%
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	0	0	0	0	0	0,00%
283	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	6 000 223	2 159 095	-1 840 355	318 740	238 746	74,90%
295	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	1 577 764	1 638 750	0	1 638 750	1 638 750	100,00%
297	Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	1 577 764	1 638 750	0	1 638 750	1 638 750	100,00%
300	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0	106 763 102	2 059 095	108 822 197	72 593 542	66,71%
306	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	85 059 050	108 401 852	2 059 095	110 460 947	74 232 292	67,20%
315	Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	86 636 814	108 401 852	2 059 095	110 460 947	74 232 292	67,20%
316	Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	92 637 037	110 560 947	218 740	110 779 687	74 471 038	67,22%

#	Megnevezés	2024.12.31. teljesítés	2025. évi költségvetés	2025. évi módosítás	2025.09.30 módosított előirányzat	2025.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	55 087 372	75 190 000	-810 000	74 380 000	46 628 934	62,69%
02	Normatív jutalmak (K1102)	4 348 015	0	0	0	0	0,00%
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	0	0	0	0	0,00%
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj (K1104)	0	0	0	0	0	0,00%
	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0	0	0	0,00%
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 831 459	2 148 443	0	2 148 443	1 665 242	77,51%
09	Közlekedési költségértékesítés (K1109)	1 322 945	2 100 000	0	2 100 000	886 285	42,20%
10	Egyéb költségértékesítés (K1110)	0	0	0	0	0	0,00%
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	5 339 369	3 503 000	0	3 503 000	1 348 136	38,49%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	67 929 160	82 941 443	-810 000	82 131 443	50 940 318	62,02%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	585 000	815 250	1 400 250	1 250 250	89,29%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 794 159	100 000	0	100 000	79 150	79,15%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 794 159	685 000	815 250	1 500 250	1 329 400	88,61%
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	69 723 319	83 626 443	5 250	83 631 693	52 269 718	62,50%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	9 347 961	10 938 404	0	10 938 404	6 887 380	62,97%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	8 957 474	10 598 438	0	10 598 438	6 589 149	62,17%
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0,00%
	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	10 298	0	0	0	0	0,00%
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	380 189	339 966	0	339 966	298 231	87,72%
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	198 701	200 000	45 000	245 000	201 700	82,33%
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 394 521	1 200 000	-50 000	1 150 000	507 083	44,09%
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	1 593 222	1 400 000	-5 000	1 395 000	708 783	50,81%
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	2 574 981	2 600 000	0	2 600 000	2 230 184	85,78%
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	655 323	700 000	0	700 000	351 479	50,21%
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	3 230 304	3 300 000	0	3 300 000	2 581 663	78,23%

36	Közüzemi díjak (K331)	1 865 721	2 500 000	130 000	2 630 000	1 116 036	42,43%
38	Bérelti és lízing díjak (>=39) (K333)	338 257	500 000	0	500 000	167 231	33,45%
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	0	30 000	101 400	131 400	0	0,00%
41	Közvetített szolgáltatások (K335)	0		0	218 740	0	0,00%
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	470 456	1 100 000	0	1 100 000	999 539	90,87%
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	2 415 151	2 600 000	-1 000	2 497 600	1 078 592	43,19%
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	5 089 585	6 730 000	129 000	7 077 740	3 361 398	47,49%
47	Kiküldetések kiadásai (K341)	34 378	25 000	0	25 000	6 274	25,10%
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	34 378	25 000	0	25 000	6 274	25,10%
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 609 632	3 086 100	-387 250	2 698 850	1 005 177	37,24%
51	Kamatkiadások (K353)	0	0	0	1 000	68	6,80%
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	187 610	60 000	0	317 000	314 056	99,07%
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	1 797 242	3 146 100	-129 250	3 016 850	1 319 591	43,74%
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	11 744 731	14 601 100	213 490	14 814 590	8 970 530	60,55%
63	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	0,00%
73	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0,00%
93	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)	0	0	0	0	0	0,00%
96	ebből: lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] (K46)	0	0	0	0	0	0,00%
121	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	0	0	0	0	0	0,00%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	0	0	0	0	0	0,00%
179	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (=180+...+189) (K512)	124 800	125 000	0	125 000	93 600	74,88%
181	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	124 800	125 000	0	125 000	62 400	49,92%
191	Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	124 800	125 000	0	125 000	93 600	74,88%
191	Immateriális javak beszerzése, létesítése teljesítése (K61)	0	0	0	0	0	0,00%
	Informatikai eszközök beszerzése (K63)	15 100	1 000 000	-5 511	994 489	0	0,00%
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	30 157	0	5 511	5 511	5 511	0,00%
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	12 219	270 000	0	270 000	1 488	0,55%
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	57 476	1 270 000	0	1 270 000	6 999	0,55%
268	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	90 998 287	110 560 947	218 740	110 779 687	68 228 227	61,59%
309	Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	90 998 287	110 560 947	218 740	110 779 687	68 228 227	61,59%

	Engedélyezett létszám	11	11	0	11	11	
	ebből: közfoglalkoztatott	0	0	0	0	0	

6. számú melléklet

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	Módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi előirányzat	Módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat
A	B	C			F	G		
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások	83 626 443	5 250	83 631 693
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		14 814 590
4.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Működési bevételek	100 000	218 740	318 740	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	-1 840 355	318 740	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	109 290 947		109 509 687
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	Kölesön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belső, 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	218 740	110 779 687	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	109 290 947		109 509 687
26.	Költségvetési hiány:	107 131 852	1 840 355	109 190 947	Költségvetési többlet:	-		-
27.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	1 270 000		1 270 000

7. számú melléklet

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	Módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi előirányzat	Módosítás	2025.09.30. 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.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölesön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)				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:	-	-	-

8.sz. melléklet

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	2024. XII.31-ig Felhasználás	2025. évi előirányzat	Módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat
A	B	D	E	F	G
Informatikai eszközök	1 270 000		1 270 000	-5 511	1 264 489
Álló ventilátor				5 511	5 511
ÖSSZESEN:	1 270 000		1 270 000		1 270 000

BESZÁMOLÓ

Hajmáskér Község Önkormányzatának 2025. III. negyedévi gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő –testület!

A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendeletben jóváhagyott pénzügyi terv teljesített adatainak bemutatása fontos az év további gazdálkodásának stabilitása érdekében.

A háromnegyedéves beszámoló a költségvetési rendelet szerkezeti rendjének megfelelően került összeállításra.

1. A III. negyedéves gazdálkodás értékelése

Az Áht. 108.§ (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat és a költségvetési szervek a költségvetési év során a Kormány rendeletében meghatározott gyakorisággal időközi költségvetési jelentést készít. Az Áht. 108. § (3) bekezdése értelmében, ha a helyi önkormányzat a (2) bekezdési adatszolgáltatási kötelezettségét nem vagy késedelmesen teljesíti, a Kormány rendeletében meghatározott mértékű bírságot fizet, melyet a Magyar Államkincstár határozatban szab ki.

Hajmáskér Község Önkormányzatára és költségvetési szerveire vonatkozó adatszolgáltatás a Magyar Államkincstár felé benyújtásra került, amely szakmai ellenőrzés után jóváhagytak. A jóváhagyott pénzforgalmi jelentés alapján készült el a beszámoló a Képviselő-testület felé, amely költségvetési és finanszírozási bevételeket és kiadásokat tartalmazza.

A 2025. III. negyedéves gazdálkodás során a korábbi évekhez hasonlóan nagy figyelmet fordítottunk a likviditás folyamatos megőrzésére - a működési kiadások teljesítésére és a folyó beruházások finanszírozására.

Az önkormányzat 2025. harmadik negyedévben 453.454.045,- Ft kiadást és 627.982.914,- Ft bevételt teljesített. Az önkormányzati rendelettel elfogadott előirányzat évközben a központi pótelőirányzatokkal, az egyéb, működési és felhalmozási támogatások jóváírásával, valamint az államháztartáson belüli megelőlegezésekkel emelkedett. Ezek részletes adatait a költségvetési rendelet módosítására tett előterjesztés tartalmazza, ezért e beszámolóban csak a kiadási és bevételi előirányzatok teljesítésére térnénk ki részletesen.

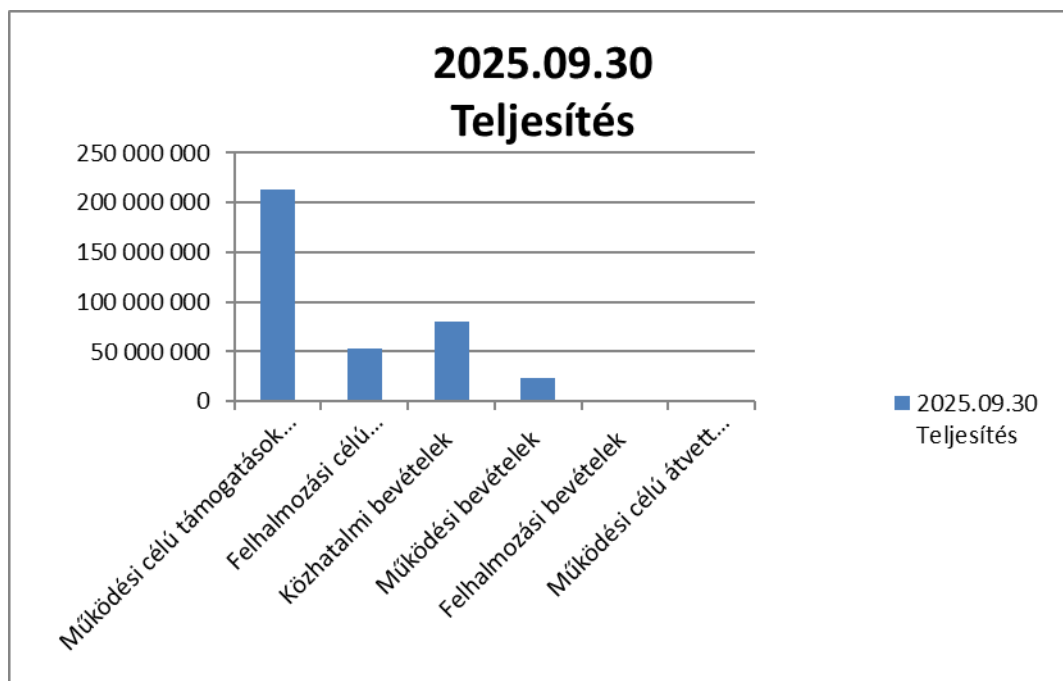
2. A bevételek alakulása, a bevételek értékelése

A bevételek bevételi jogcímenként az alábbiak szerint alakultak a beszámolási időszakban:

Bevételek jogcím szerint	2025. évi eredeti előirányzat	2025.09.30. módosított előirányzat	2025.09.30. Teljesítés	Teljesítés aránya	Forintban	
					Teljesítés megoszlása	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről B1	264 666 002	264 884 102	212 942 183	80,39%	34%	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről B2	0	52 999 592	52 999 592	0,00%	8%	
Közhatalmi bevételek B3	69 100 000	69 100 000	80 263 919	116,16%	13%	
Működési bevételek B4	21 858 610	22 112 898	23 177 729	104,82%	4%	
Felhalmozási bevételek B5	394 000	394 000	394 000	100,00%	0%	
Működési célú visszatérítendő támogatások	0	0	0	0,00%	0%	
Működési célú átvett pénzeszközök B6	120 000	120 000	840 000	700,00%	0%	
Költségvetési bevételek összesen B1-B7	356 138 612	409 610 592	370 617 423	90,48%	59%	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele B813	102 104 949	102 104 949	102 104 949	100,00%	16%	
Államháztartáson belüli megelőlegezések B814	0	0	0	0,00%	0%	
Központi, irányító szervi támogatás B816	219 492 204	221 551 299	155 260 542	70,08%	25%	
Finanszírozási bevételek összesen B8	321 597 153	323 656 248	257 365 491	79,52%	41%	
Bevételek összesen B1-B8	677 735 765	733 266 840	627 982 914	85,64%	100%	

A finanszírozási bevételek magas arányát (összbevétel 41 %-a) az előző évi költségvetési maradvány indokolja. A költségvetési maradványt tárgyévét követő évben fel kell használni, ezért a teljesítés 100 %-os.

Az önkormányzat legnagyobb bevételi forrása az önkormányzatok költségvetési támogatása, ami az összes bevétel 34 %-át teszi ki. A közhatalmi bevételek az összes bevétel 13 %-át, a működési bevételek az 4 %-át teszik ki.



2.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

2.1.1. Önkormányzatok működési célú költségvetési támogatása

Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához a Möt. 117.§. (1) bekezdésben foglaltak szerint nyújtandó támogatások jogcímeit és előirányzatait a központi költségvetéséről szóló törvény 2. számú mellékletében határozta meg. A feladatfinanszírozási rendszer keretében, a költségvetési törvényben meghatározott módon támogatást biztosít a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelően a kötelezően ellátandó feladatokhoz oly módon, hogy a feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását. Az önkormányzat működési támogatása jogcímen kapott támogatás a legnagyobb arányt teszi a bevételek tekintetében. Ezen jogcímen az önkormányzat számára megállapított támogatások 80 %-os teljesítést mutatnak.

Bevételek jogcím szerint	2025. évi eredeti előirányzat	2025.09.30. módosított előirányzat	2025.09.30. Teljesítés	Forintban	
				Teljesítés aránya	Teljesítés megoszlása
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása B111	101 668 484	101 668 484	84 933 589	84%	40%
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	96 753 336	96 753 336	73 101 457	76%	35%
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása B113	51 634 301	51 634 301	43 717 774	85%	21%
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása B114	11 101 084	11 101 084	8 436 817	76%	4%
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások B115	0	0	0	0%	0%
Elszámolásból származó bevétel B116	0	0	0	0%	0%
Önkormányzatok működési támogatásai B11	261 157 205	261 157 205	210 189 637	80%	100%

Az állami feladatfinanszírozás mértékét a 2025. évi központi költségvetésről szóló 2024. évi XC. törvény határozza meg.

A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai eredeti előirányzatként nem tervezhetők, hanem évközben a pótelőirányzatként kapja az önkormányzat, melyet a költségvetésből az állam a nettó finanszírozás keretében nyújt az önkormányzatnak.

2.1.2. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

A közfoglalkoztatási program keretében 2025.09.30-ig összesen 607 950 Ft támogatást kapott az önkormányzat, ebből 389 850 Ft a közfoglalkoztatás bér és közteher támogatás és 218 100 Ft a nyári diákmunka programban 1 fő bértámogatása.

Az Országos Egészségbiztosítási Pénztár havonta támogatást nyújt az iskola orvosi feladatellátásra, melynek III. negyedévi teljesítése 85 500 Ft volt.

Sóly Község Önkormányzata a Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez az első félévben 1.029.548 Ft, a II. félévben 1.029.547 Ft összeggel járult hozzá. A teljesítés megtörtént, amely intézményfinanszírozás keretében összesen 2.059.095 Ft kerül átadásra a Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal részére.

2.2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Az Önkormányzat 52 999 592 Ft Felhalmozási célú támogatásban részesült a háromnegyed évben.

- Versenyképes járások pályázat keretében 33 000 000 Ft
- Közös ügyünk az állatvédelem pályázat keretében 19 999 592 Ft

2.3. Önkormányzat közhatalmi bevételei

Bevételek jogcím szerint	Forintban				
	2025. évi eredeti előirányzat	2025.09.30. módosított előirányzat	2025.09.30. Teljesítés	Teljesítés aránya	Teljesítés megoszlása
Magánszemélyek kommunális adója B34	8 000 000	8 000 000	10 318 401	129%	13%
Jövedelemadó B31	0	0	0	0%	0%
Iparüzési adó B351	60 000 000	60 000 000	69 135 766	115%	86%
Gépjárműadó B354	0	0	0	0%	0%
Egyéb közhatalmi bevételek B36	1 100 000	1 100 000	809 752	74%	1%
Közhatalmi bevételek összesen	69 100 000	69 100 000	80 263 919	116%	100%

A helyi adó bevételeknél a teljesítés 2025. háromnegyedév kor 116%-os.

A magyarországi gazdasági helyzet a vállalkozások, háztartások jövedelmi helyzetét kedvezőtlenül befolyásolja. A tervezéskor az óvatosság elvét követtük, a tényadatok azonban azt bizonyítják, hogy a helyi gazdasági élet továbbra is jövedelmező, a vállalkozások adóalapja még mindig a korábbi évekhez hasonlóan, kedvezően alakul, így a helyi adó bevételeink is a vártnál pozitívabb eredményt hoznak.

2.4. Működési bevételek

Az önkormányzat működési bevételeinek időarányos teljesítése megfelelő. Ezen bevételek között számolja el az önkormányzat a bérleti díjakat, sírhelyek megváltását, kamatbevételt, gyermekétkeztetés bevételeit, kerekítési különbözetet.

2.5. Felhalmozási bevételek

394.000,- Ft Felhalmozási bevétele keletkezett az önkormányzatnak a 612 hrsz belterület értékesítéséből.

2.6. Működési célú átvett pénzeszközök

Dr. Erdős Tamás által térített bérleti díjra 100.000,- Ft, Falunap támogatásra 750.000,- Ft folyt be az önkormányzathoz.

3. A kiadások alakulása, értékelése

Kiadások jogcím szerint	2025. évi eredeti előirányzat	2025.09.30. módosított előirányzat	2025.09.30 Teljesítés	Forintban	
				Teljesítés aránya	Teljesítés megoszlása
Személyi juttatások K1	227 364 410	227 587 760	150 226 095	66,01%	33,13%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó K2	30 169 680	30 169 680	16 751 110	55,52%	3,69%
Dologi kiadások K3	155 889 850	156 074 527	97 350 103	62,37%	21,47%
Ellátottak pénzbeli juttatásai K4	1 000 000	1 000 000	519 640	51,96%	0,11%
Egyéb működési célú kiadások K5	19 184 855	19 184 855	10 248 631	53,42%	2,26%
Beruházások K6	15 054 264	34 348 095	9 907 608	28,84%	2,18%
Felújítások K7	1 270 000	35 040 122	4 879 814	13,93%	1,08%
Felhalmozási célú kiadások K8	0	0	0	0,00%	0,00%
Költségvetési kiadások (1+...+8) K1-K8	449 933 059	503 405 039	289 883 001	57,58%	63,93%
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése K914	8 310 502	8 310 502	8 310 502	100,00%	1,83%
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása K915	219 492 204	221 551 299	155 260 542	70,08%	34,24%
Finanszírozási kiadások (10+11) K9	227 802 706	229 861 801	163 571 044	71,16%	36,07%
Kiadások összesen (9+12) K1-K9	677 735 765	733 266 840	453 454 045	62%	100,00%

A kiadások vonatkozásában a 62,00 %-os teljesítés figyelhető meg, a költségvetési kiadások esetében a teljesítés 57,58 %-os. Az időarányos teljesítés elmaradásának legfőbb oka, hogy a Tartalékok esetén nincs teljesítés. Tartalékok nélkül a teljesítés mértéke 32,82 %.

Látható, hogy az önkormányzat és az intézmények kiadásainak döntő többségét a működésükre kell fordítani.

3.1. Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok

A személyi jellegű kiadások 66,01 %-ra teljesültek a harmadik negyedévben.

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatásokhoz közel hasonlóan, 55,52 %-ban teljesültek.

3.2. Dologi kiadások

A dologi kiadások a beszámolási időszakban 97 350 103 Ft összegben, azaz 62,37 %-ban teljesültek. Ezen kiadások között jelennek meg a közüzemi díjak, karbantartási és egyéb szolgáltatások igénybevétele, szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzése, a vásárolt élelmezés.

3.3. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Ezen soron 519 640 Ft teljesítés történt az alábbi megbontásban:

- temetési támogatás és köztemetés:	438 480 Ft
- szociális támogatás:	10 160 Ft
- rendkívüli települési támogatás:	36 000 Ft
- tanévkezdési támogatás	15 000 Ft
- lakhatási támogatás	10 000 Ft
- fűtés támogatás	10 000 Ft

3.4. Egyéb működési célú kiadások

Család- és gyermekjóléti szolgálat teljesítésére 6 588 000 Ft-ot fizetett ki az önkormányzat. Iskolaorvosi díjként dr. Czaltik Zsuzsanna (Czaltik-Med Humán-Egészségügyi Kft) részére az első félévben nem került sor kifizetésre, a második félévben realizálódik. Bursa Hungarica ösztöndíj 50 000,- Ft. Veszprémi Kistérség Többcélú Társulásával megállapodást kötött Önkormányzatunk a szociális intézményi ellátás működési hozzájárulásáról. Az első félévben 2 894 247 Ft-ot fizettünk ki erre a célra. A Magyar Államkincstár részére a visszafizetendő támogatás és kamata a 2023. évi beszámoló felülvizsgálatából 89 274 Ft

Tagdíjként az alábbi tételek merültek fel 2025. III. negyedévében:

- Magyar Önkormányzatok Szövetsége 28 510 Ft
- Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége 75 250 Ft
- Bakony és Balaton Keleti Kapuja Egyesület 429 750 Ft

A jegyző kamarai tagdíjának kifizetésére 93 600 Ft összegben kerül sor.

3.5. Beruházások, felújítások

A beruházások 2025. III. negyedévében 28,84 %-ban teljesültek, a felújítások 13,93%-ban. Kialakításra került a sportpálya lézer vezérlésű buldózerrel, majd megtörtént a szelektív gyomirtás és gyeprágyázás is. Hajmáskér Község Önkormányzati épületében megtörtént a teljesítmény bővítés a Magyar Falu pályázatból megvalósításra kerülő hűtő-fűtő klíma berendezések megfelelő működéséhez.

A felhalmozási kiadások a tervek szerint alakulnak.

Az önkormányzat a támogatási szerződésekben meghatározott ütemezés szerint végzi a kivitelezést.

2025. III. negyedévében megvalósult beruházások:

Beruházás megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat	2024.09.30. Teljesítés
A	E	F	G	
Hajmáskér Község Önkormányzata				
Településrendezési terv	11 244 264	-1 662 541	9 581 723	9 373 851
Óvoda előtt parkoló-fekvőrendőr	2 540 000	-2 540 000		
Közös ügyünk az állatvédelem pályázat - Kutyafuttató-kutyajátszótér		19 999 592	19 999 592	
Versenyképes Járások pályázat - Hivatal 11 db számítógép		2 970 022	2 970 022	
Közösségi Ház Konyha- Állvány, 5 polccal		174 955	174 955	174 955
Hajmáskér Önk. kávéfőző		28 997	28 997	28 997
Tűzoltó készülék (11 db új)		258 445	258 445	258 445
ÖSSZESEN:	13 784 264	19 229 470	33 013 734	9 836 248
Hajmáskéri Község Önkormányzati Hivatal				
Informatikai eszköz beszerzés	1 270 000	-6 999	1 263 001	
Álló ventilátor		6 999	6 999	6 999
ÖSSZESEN:	1 270 000	-6 999	1 270 000	6 999
Lurkó Óvoda				
mikrohullámú sütő		39 596	39 596	39 596
Óvoda új tűzoltó készülék (1 db, 6 kg-os porral oltó)		24 765	24 765	24 765
ÖSSZESEN:		64 361	64 361	64 361
MINDÖSSZESEN:	15 054 264	19 286 832	34 348 095	9 907 608

2025. III. negyedévében megvalósult felújítások:

Felújítás megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat	2025.09.30. Teljesítés
A	E	F	G	
Hajmáskér Község Önkormányzata				
Tornaterem Lambéria	1 270 000	-1 139 670	130 330	
Sportpálya kialakítás lézer vezérlésű buldózerrel			3 549 644	3 549 644
Hajmáskér Önk. villamos teljesítmény bővítés (klíma)		328 000	328 000	328 000
Hajmáskér Önk. gépész műszaki leírás (klíma)		150 000	150 000	150 000
Hajmáskér Önk. Sportpálya kialakítás (szelektív gyomirtás és gyeprágyázás)		852 170	852 170	852 170
Versenyképes Járások pályázat - Községi Ház tetőfelújítás		30 029 978	30 029 978	
ÖSSZESEN:	1 270 000	30 220 478	35 040 122	4 879 814

3.6. Felhalmozási célú kiadások

2025. év III. negyedévében nem keletkezett az önkormányzatnak felhalmozási célú kiadása.

4. Összegzés

A III. negyedév gazdálkodást értékelve elmondható, hogy az önkormányzati kötelező és önként vállalt feladatok ellátásához, az intézmények biztonságos és folyamatos működéséhez szükséges pénzeszközök mindig rendelkezésre álltak, likviditási nehézségek nem voltak.

Önkormányzatunk pénzügyi helyzete a háromnegyed évi számok tükrében stabilnak mondható, ezt támasztja alá a pénzforgalmilag teljesült bevételek és kiadások pozitív egyenlege is. Az év második felében is fő célunk a feladatellátás színvonalának, a gazdálkodás biztonságának a megtartása.

Tisztelt Képviselő – testület!

Az önkormányzat 2025. évi gazdálkodásának harmadik negyedévi helyzetéről szóló beszámoló az önkormányzat, valamint költségvetési szervei adatait tartalmazza. Kérem a beszámoló megtárgyalását, és a határozat-tervezet elfogadását.

Hajmáskér, 2025. november 20.

Köbli Miklós s.k.
polgármester

Határozati javaslat:

...../2025. (.....) határozat:

Hajmáskér Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadta az Önkormányzat 2025. harmadik negyedévi gazdálkodásról szóló beszámolót.

Határidő: azonnal

Felelős: Köbli Miklós polgármester

ELŐTERJESZTÉS

Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. november 26. napján tartandó Képviselő-testületi ülésére

Tárgy: Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester

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

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

A döntés meghozatala minősített többséget igényel.

Tisztelt Képviselő-testület!

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

1. Hajmáskér Község Önkormányzata egyedi támogatási kérelem alapján kutyafuttató és kutyajátszótér létesítésére a Közös Ügyünk az Állatvédelem Alapítványtól 19.999.592,- Ft támogatásban részesült, mely előirányzatosítása szükséges.
2. További támogatást nyert Hajmáskér Község Önkormányzata a Versenyképes Járások Programban 33.000.000,- Ft összegben a „Közösségi Ház tető felújítása és informatikai fejlesztés a Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatalnál”.
3. Hajmáskér Község Önkormányzata a 2025.08.09-én megrendezésre került Falunapi programjának támogatására egyéb vállalkozásoktól pénzbeli támogatásban részesült 750.000,- Ft összegben, mely előirányzatosítása szükséges.
4. A közfoglalkoztatási program keretében foglalkoztatottak bértámogatását a személyi juttatásokkal és munkáltatói járulékokkal párhuzamosan előirányzatosítjuk.
5. Az előbbieken részletezetteken túl az előterjesztés tartalmaz kiemelt előirányzatok, feladatok közötti átcsoportosítási javaslatot a mellékletek szerint.

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

Hajmáskér, 2025. november 20.

Köbli Miklós s.k.
polgármester

Hatásvizsgálati lap

Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés módosításáról szóló rendelet tervezetéhez

I. Várható társadalmi hatások

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

A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja Hajmáskér Község Önkormányzata költségvetését. A 2022. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség. A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.

III. Várható környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

IV. Várható egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi következménye nincs.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

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

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

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

Hajmáskér, 2025. november 20.

dr. Flórich-Tóth Ágnes s.k.
jegyző

Általános indokolás

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

Az államháztartásról szóló CXCV. törvény értelmében:

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

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

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

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

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

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

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz és az 1–11. mellékletehez

Módosító rendelkezéseket határozza meg.

A 4. §-hoz

A rendelet hatályba lépő rendelkezéseit határozza meg.

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

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

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

1. §

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

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

- a) költségvetési bevétel: 409 610 592 Ft előirányzat
- b) költségvetési kiadás: 503 405 039 Ft előirányzat
- c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlege: - 93 794 447 Ft, melyből:
 - ca) működési célú hiány: 75 799 822 Ft
 - cb) felhalmozási célú hiány: 17 994 625 Ft
- d) finanszírozási bevétele: 323 656 248 Ft előirányzattal
- e) finanszírozási kiadása: 229 861 801 Ft előirányzattal
- f) finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege: 93 794 447 Ft, melyből:
 - fa) működési célú többlet: 75 799 822 Ft
 - fb) felhalmozási célú hiány: 17 994 625 Ft”

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

„(3) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési főösszegét 733 266 840 Ft-ban, mely a költségvetési és finanszírozási előirányzatok együttes összege, 733 266 840 Ft bevételi előirányzattal, és 733 266 840 Ft kiadási előirányzattal állapítja meg.”

2. §

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

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

- a) működési célú kiadási előirányzatok:
 - aa) személyi juttatások: 227 587 760 Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz.adó: 30 169 680 Ft
 - ac) dologi kiadások: 156 074 527 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: 34 348 095 Ft
 - bb) felújítások: 35 040 122 Ft
 - bc) felhalmozási célú támogatások: 0 Ft
- c) Finanszírozási kiadások:
 - ca) államháztartási megelőlegezések visszafizetése 8 310 502 Ft
 - cb) központi, irányító szervi támogatás folyósítása: 221 551 299 Ft
- d) az önkormányzat által engedélyezett létszám: 40 fő ebből:
 - da) az önkormányzatnál foglalkoztatottak: 18 fő
 - db) Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal: 11 fő
 - dc) Lurkó Óvoda: 11 fő

(2) Az önkormányzat a 2025. évi költségvetésében a tartalék összege 5 010 581 Ft, melyből

- a) működési célú tartalék: általános tartalék 3 010 581 Ft,
- b) felhalmozási célú tartalék: tornaterem fejlesztési tartalék: 2 000 000 Ft”

3. §

- (1) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

4. §

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

.....
Köbli Miklós
polgármester

.....
dr. Flórich-Tóth Ágnes
jegyző

Záradék:

Ezen rendelet 2025. szeptember..... 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				2.számú módosítás utáni előirányzat
				Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítás összesen	
A	B	C	D	E	G	F	H	K=(C+J)
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	205 653 017	236 698 502	261 157 205				261 157 205
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					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	17 140 709	8 952 677	3 508 797	218 100		218 100	3 726 897
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei							
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	17 140 709	8 952 677	3 508 797	218 100		218 100	3 726 897
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás							
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	3 000 000	5 999 998			52 999 592	52 999 592	52 999 592
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	3 000 000	5 999 998			52 999 592	52 999 592	52 999 592
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás							
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	69 945 039	100 424 062	69 100 000				69 100 000
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
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	26 023 180	31 208 321	21 858 610		254 288	254 288	22 112 898
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		218 740	218 740	7 218 740
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		35 548	35 548	140 548
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		11 500 000	394 000				394 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése							
6.2.	Ingatlanok értékesítése		11 500 000	394 000				394 000
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.)	770 000	680 000	120 000				120 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	650 000						
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	120 000	680 000	120 000				120 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)							
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz							
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	322 531 945	395 463 560	356 138 612	218 100	53 253 880	53 471 980	409 610 592
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.	Éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása							
11.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
11.4.	Éven túli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása							
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	195 947 867	101 628 317	102 104 949				102 104 949
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							
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	8 150 192	8 483 491					
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	8 150 192	8 483 491					
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése							
13.3.	Lejöttött betétek megszüntetése							
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)							
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása							
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele							
15.	Váltóbevételek							
16.	Központi, irányító szervei támogatás	159 964 775	185 769 469	219 492 204	2 059 095	2 059 095		221 551 299
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	364 062 834	295 881 277	321 597 153	2 059 095	2 059 095		323 656 248
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	686 594 779	691 344 837	677 735 765	218 100	55 312 975	55 531 075	733 266 840

KIADÁSOK

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2023. évi tény (Ft)	2024. évi teljesítés	2025. évi				2.számú módosítás utáni előirányzat
				Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítás összesen	
A	B	C	D	E	G	F	H	K=(C+J)
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	335 395 434	365 089 975	433 608 795	408 027		408 027	434 016 822
1.1.	Személyi juttatások	184 688 586	195 250 358	227 364 410	223 350		223 350	227 587 760
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	184 677		184 677	156 074 527
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 előíráson alapuló befizetések							
1.8.	- Elvonások és befizetések	14 485 069			89 274		89 274	89 274
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre							
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre							
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre							
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	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	-89 274		-89 274	5 010 581
1.19.	- az 1.18-ből: - Általános tartalék			3 099 855	-89 274		-89 274	3 010 581
1.20.	- Céltartalék			2 000 000				2 000 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	81 995 027	30 216 649	16 324 264	53 063 953		53 063 953	69 388 217
2.1.	Beruházások	3 748 469	15 979 633	15 054 264	19 293 831		19 293 831	34 348 095
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás							
2.3.	Felújítások	23 692 263	13 697 915	1 270 000	33 770 122		33 770 122	35 040 122
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 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	54 554 295	539 101					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	417 390 461	395 306 624	449 933 059	53 471 980		53 471 980	503 405 039
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)							
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							

4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)							
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása							
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása							
5.3.	Kincstárjegyek beváltása							
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása							
5.5.	Belföldi kötvények beváltása							
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása							
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	7 611 226	8 163 796	8 310 502				8 310 502
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása							
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 611 226	8 163 796	8 310 502				8 310 502
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése							
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai							
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)							
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása							
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása							
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása							
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek							
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek							
8.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	159 964 775	185 769 469	219 492 204		2 059 095	2 059 095	221 551 299
9.	Váltókiadások							
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	167 576 001	193 933 265	227 802 706		2 059 095	2 059 095	229 861 801
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	584 966 462	589 239 889	677 735 765	53 471 980	2 059 095	55 531 075	733 266 840

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-94 858 516	156 936	-93 794 447	-53 253 880	53 253 880		-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	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés aránya %
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	84 170 671	93 566 750	101 668 484	0	101 668 484	84 933 589	84%
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	62 189 324	81 787 278	96 753 336	0	96 753 336	73 101 457	76%
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	45 426 590	50 018 312	51 634 301	0	51 634 301	43 717 774	85%
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	10 464 432	10 835 079	11 101 084	0	11 101 084	8 436 817	76%
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	3 402 000	0	0	0	0	0	0%
06	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	491 083	0	0	0	0	0%
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	205 653 017	236 698 502	261 157 205	0	261 157 205	210 189 637	80%
08	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	17 140 709	8 952 677	3 508 797	218 100	3 726 897	2 752 546	74%
09	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	1 676 362	1 822 400	2 059 095	-2 059 095	0	0	0%
10	ebből: központi kezelésű előirányzatok	0	0	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)	0	3 776 361	0	0	0	0	0%
13	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	7 980 000	109 200	1 140 000	-80 149	1 059 851	85 500	8%
14	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	7 484 347	3 244 716	309 702	298 248	607 950	607 950	100%
15	ebből: önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	0	0	0	2 059 096	2 059 096	2 059 096	100%
16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	222 793 726	245 651 179	264 666 002	218 100	264 884 102	212 942 183	80%
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0	0	0	0%
18	Egyéb fejezeti kezelésű ei-től felhalm.célú tám.(B25)	3 000 000	5 999 998	0	52 999 592	52 999 592	52 999 592	100%
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	3 000 000	5 999 998	0	52 999 592	52 999 592	52 999 592	100%
20	Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) (B311)	0	0	0	0	0	0	0%
21	ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0	0	0	0	0	0%
22	Jövedelemadók (=80+84) (B31)	0	0	0	0	0	0	0%
23	Vagyon típusú adók (=110+...+116) (B34)	9 341 497	11 131 010	8 000 000	0	8 000 000	10 318 401	129%
24	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	9 341 497	11 131 010	8 000 000	0	8 000 000	10 318 401	129%
25	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	59 549 655	87 887 024	60 000 000	0	60 000 000	69 135 766	115%
26	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	59 549 655	87 887 024	60 000 000	0	60 000 000	69 135 766	115%
27	Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	0	0	0	0	0	0	0%
28	ebből: belső gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	0	0	0	0	0%
29	Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	59 549 655	87 887 024	60 000 000	0	60 000 000	69 135 766	115%
30	Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	1 053 887	1 406 028	1 100 000	0	1 100 000	809 752	74%
31	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	0	0	0	0	0%
32	ebből: egyéb települési adók (B36)	0	0	0	0	0	0	0%
33	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)	69 945 039	100 424 062	69 100 000	0	69 100 000	80 263 919	116%
34	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0	0	0	0%
35	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	1 327 544	1 770 824	1 100 000	0	1 100 000	722 593	66%
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	6 946 110	10 493 368	7 000 000	218 740	7 218 740	9 280 645	129%
37	Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404)	5 513 980	4 184 297	3 000 000	0	3 000 000	2 392 776	80%
38	Ellátási díjak (B405)	6 052 575	7 493 921	6 050 000	0	6 050 000	5 386 152	89%
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	5 312 211	6 205 764	4 603 500	0	4 603 500	4 727 615	103%
40	Általános forgalmi adó visszatérítése teljesítése (B407)	398 000	398 000	0	0	0	0	0%
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevétel (B4081)	0	0	0	0	0	0	0%
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatteljesítési bevételek (>=206+207) (B4082)	146	80	110	0	110	80	73%
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	146	80	110	0	110	80	73%
44	Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	107 650	0	0	0	0	131 922	0%
45	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	364 964	1 060 067	105 000	35 548	140 548	535 946	381%
46	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	26 023 180	31 208 321	21 858 610	254 288	22 112 898	23 177 729	105%
47	Ingatlanok értékesítése (>=225) (B52)	0	11 500 000	394 000	0	394 000	394 000	100%
48	Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+229) (B5)	0	11 500 000	394 000	0	394 000	394 000	100%
49	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64)	650 000	0	0	0	0	0	0%
50	ebből: háztartásoktól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64)	650 000	0	0	0	0	0	0%
51	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	120 000	680 000	120 000	0	120 000	840 000	700%
52	ebből: háztartások (B65)	0	0	0	0	0	0	0%
53	ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0	0	0	0	0	0%
54	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	120 000	680 000	120 000	0	120 000	840 000	700%
55	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	770 000	680 000	120 000	0	120 000	840 000	700%
56	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	322 531 945	395 463 560	356 138 612	53 471 980	409 610 592	370 617 423	90%
57	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	195 947 867	101 628 317	102 104 949	0	102 104 949	102 104 949	100%
58	Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	195 947 867	101 628 317	102 104 949	0	102 104 949	102 104 949	100%
59	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	8 150 192	8 483 491	0	0	0	0	0%
60	Központi, irányító szervek támogatás (B816)	159 964 775	185 769 469	219 492 204	2 059 095	221 551 299	155 260 542	70%
61	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	364 062 834	295 881 277	321 597 153	2 059 095	323 656 248	257 365 491	80%
62	Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	364 062 834	295 881 277	321 597 153	2 059 095	323 656 248	257 365 491	80%
63	Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	686 594 779	691 344 837	677 735 765	55 531 075	733 266 840	627 982 914	86%

#	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés aránya %
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	138 216 035	147 510 911	182 503 182	-2 124 567	180 378 615	117 692 282	65%
02	Normatív jutalmak (K1102)	11 715 000	6 848 015	0	0	0	0	0%
03	Céltuttatás, prémium (K1103)	0	0	0	0	0	0	0%
04	Készletérté, ügyeleti, helyett.díj, túlóra, túlszolg.(K1104)	0	3 116 437	3 200 000	0	3 200 000	2 151 030	67%

05	Jubileumi jutalom (K1106)	2 411 640	2 775 000	2 800 000	0	2 800 000	800 000	29%
06	Béren kívüli juttatások (K1107)	2 013 062	1 831 459	2 148 443	0	2 148 443	1 673 269	78%
07	Közlépcsési költségterítés (K1109)	1 799 453	1 702 289	2 490 000	37 400	2 527 400	1 596 937	63%
08	Egyéb költségterítések (K1110)	0	0	0	0	0	0	0%
09	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	7 523 637	7 553 625	5 703 000	1 506 667	7 209 667	4 497 706	62%
10	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	163 678 827	171 337 736	198 844 625	-580 500	198 264 125	128 411 224	65%
11	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	14 831 713	14 982 694	22 359 305	0	22 359 305	18 474 957	83%
12	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	3 184 509	4 711 588	3 410 480	815 250	4 225 730	2 960 398	70%
13	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	2 993 537	4 218 340	2 750 000	-11 400	2 738 600	379 516	14%
14	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	21 009 759	23 912 622	28 519 785	803 850	29 323 635	21 814 871	74%
15	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	184 688 586	195 250 358	227 364 410	223 350	227 587 760	150 226 095	66%
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	21 405 742	22 364 740	30 169 680	0	30 169 680	16 751 110	56%
17	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	20 443 778	21 228 097	29 294 514	0	29 294 514	15 726 605	54%
18	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0%
19	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	54 107	497 558	50 000	0	50 000	221 666	443%
20	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	907 857	639 085	825 166	0	825 166	802 839	97%
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 039 253	918 377	1 065 000	45 000	1 110 000	362 962	33%
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 087 373	8 484 756	9 200 000	255 235	9 455 235	5 690 169	60%
23	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	8 126 626	9 403 133	10 265 000	300 235	10 565 235	6 053 131	57%
24	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	3 839 576	4 012 191	4 250 000	44 000	4 294 000	3 352 805	78%
25	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	754 610	1 008 364	1 130 000	0	1 130 000	654 726	58%
26	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	4 594 186	5 020 555	5 380 000	44 000	5 424 000	4 007 531	74%
27	Közüzemi díjak (K331)	13 807 556	18 463 673	20 500 000	57 096	20 557 096	13 792 548	67%
28	Vásárolt élelmiszer (K332)	28 180 144	39 290 980	45 000 000	-500 000	44 500 000	27 414 244	62%
29	Béretli és lízing díjak (K333)	1 282 271	1 134 324	1 500 000	0	1 500 000	541 482	36%
30	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 675 107	3 182 144	4 680 000	71 400	4 751 400	3 024 006	64%
31	Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	6 030 149	11 630 207	13 000 000	218 740	13 218 740	11 140 102	84%
32	ebből: államháztartáson belüli (K335)	0	0	0	0	0	1 116 379	0%
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 810 305	3 535 685	4 500 000	-35 548	4 464 452	3 435 016	77%
34	Egyéb szolgáltatások (K337)	14 895 233	13 086 303	17 170 000	648 004	17 818 004	9 254 209	52%
35	ebből: biztosítási díjak (K337)	138 480	1 165 448	1 200 000	0	1 200 000	85 524	7%
36	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	68 680 765	90 323 316	106 350 000	459 692	106 809 692	68 601 607	64%
37	Kiküldetések kiadásai (K341)	4 791	41 677	25 000	30 000	55 000	25 816	47%
38	Reklám- és propagandakiadások (K342)	240 000	500 000	600 000	-500 000	100 000	39 000	39%
39	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	244 791	541 677	625 000	-470 000	155 000	64 816	42%
40	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	18 041 970	24 791 170	32 504 850	-387 250	32 117 600	17 986 646	56%
41	Kamatkiadások (K353)	402 464	2 600	0	1 000	1 000	68	7%
42	Egyéb dologi kiadások (K355)	422 091	2 353 989	765 000	237 000	1 002 000	636 304	64%
43	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	18 866 525	27 147 759	33 269 850	-149 250	33 120 600	18 623 018	56%
44	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	100 512 893	132 436 440	155 889 850	184 677	156 074 527	97 350 103	62%
45	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	0	0%
46	ebből: az egyéb pénzügyi és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0	0%
47	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)	0	0	0	0	0	0	0%
48	ebből: lakásfenntartási támogatás (Szoctv. 38.§ (1) bek.a) és b) pontos) (K46)	0	0	0	0	0	0	0%
49	Egyéb nem intézményi ellátások (>=102+...+120) (K48)	1 341 273	872 656	1 000 000	0	1 000 000	519 640	52%
50	ebből: egyéb, az önkormányzat rendelkezésére megállapított juttatás (K48)	1 341 273	582 656	1 000 000	0	1 000 000	448 480	45%
51	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	290 000	0	0	0	61 000	0%
52	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0	0	0	0	10 160	0%
53	Ellátottak pénzügyi juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	1 341 273	872 656	1 000 000	0	1 000 000	519 640	52%
54	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	14 485 069	0	0	89 274	89 274	89 274	100%
55	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján felmerülő befizetései (K5022)	0	0	0	0	0	0	0%
56	Elvonások és befizetések (=124+125+126) (K502)	14 485 069	0	0	89 274	89 274	89 274	100%
57	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=152+...+161) (K506)	10 643 148	12 986 996	13 000 000	0	13 000 000	9 532 247	73%
58	ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	10 643 148	12 986 996	13 000 000	0	13 000 000	9 482 247	73%
59	Nonprofit gazdasági társaságoknál működő visszatérítendő támogatás (K508)	0	0	0	0	0	0	0%
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	2 044 917	1 178 785	1 085 000	0	1 085 000	627 110	58%
61	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	1 780 517	733 985	800 000	0	800 000	533 510	67%
62	ebből: háztartások (K512)	0	0	0	0	0	0	0%
63	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	264 400	444 800	285 000	0	285 000	93 600	33%
64	Tartalékok (K513)	0	0	5 099 855	-89 274	5 010 581	0	0%
65	Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	27 446 940	14 165 781	19 184 855	0	19 184 855	10 248 631	53%
66	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	8 853 751	-192 782	8 660 969	8 658 351	100%
67	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=194) (K62)	1 140 945	10 818 841	2 000 000	13 747 710	15 747 710	0	0%
68	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	202 747	15 100	1 000 000	2 333 089	3 333 089	0	0%
69	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 607 857	2 281 867	0	466 781	466 781	420 281	90%
70	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	796 920	2 863 825	3 200 513	2 939 033	6 139 546	828 976	14%
71	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	3 748 469	15 979 633	15 054 264	19 293 831	34 348 095	9 907 608	29%
72	Ingatlanok felújítása (K71)	18 655 325	10 785 760	1 000 000	26 590 647	27 590 647	3 943 995	14%
73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0	0	0	0%
74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	5 036 938	2 912 155	270 000	7 179 475	7 449 475	935 819	13%
75	Felújítások (=201+...+204) (K7)	23 692 263	13 697 915	1 270 000	33 770 122	35 040 122	4 879 814	14%
76	Vállalkozásnak adott egyéb felhalmozási célú támogatás	54 554 295	539 101	0	0	0	0	0%
77	Felhalmozási célú támogatások (K8)	54 554 295	539 101	0	0	0	0	0%
78	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	417 390 461	395 306 624	449 933 059	53 471 980	503 405 039	289 883 001	58%
79	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	7 611 226	8 163 966	8 310 502	0	8 310 502	8 310 502	100%
80	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	159 964 775	185 769 469	219 492 204	2 059 095	221 551 299	155 260 542	70%
81	Belföldi finanszírozás kiadásai (=274+287+...+293+296) (K91)	167 576 001	193 933 265	227 802 706	2 059 095	229 861 801	163 571 044	71%
82	Finanszírozási kiadások (=297+305+306+307) (K9)	167 576 001	193 933 265	227 802 706	2 059 095	229 861 801	163 571 044	71%
83	Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	584 966 462	589 239 889	677 735 765	55 531 075	733 266 840	453 454 045	62%
	Engedélyezett létszám	37,5	39	40	-3	40	40	
	ebből: közfoglalkoztatott	5	1	1	-3	1	1	

Kötelező feladatok bevételei és kiadásai

Megnevezés	Hajmáskér Község Önkormányzata			Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal			Lurkó Óvoda		
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat
01 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B11)	101 668 484	0	101 668 484	0	0	0	0	0	0
02 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	96 753 336	0	96 753 336	0	0	0	0	0	0
03 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézési feladatainak támogatása (B113)	51 634 301	0	51 634 301	0	0	0	0	0	0
04 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	11 101 084	0	11 101 084	0	0	0	0	0	0
05 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07 Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	261 157 205	0	261 157 205	0	0	0	0	0	0
08 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	1 449 702	2 277 195	3 726 897	2 059 095	-2 059 095	0	0	0	0
09 ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	0	2 059 095	-2 059 095	0	0	0	0
10 ebből: központi kezelési előirányzatok	0	0	0	0	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	0	0
12 ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	1 140 000	-80 149	1 059 851	0	0	0	0	0	0
14 ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	309 702	298 248	607 950	0	0	0	0	0	0
15 ebből: önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	0	2 059 096	2 059 096	0	0	0	0	0	0
16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	262 606 907	2 277 195	264 884 102	2 059 095	-2 059 095	0	0	0	0
17 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18 Egyéb fejezeti kezelésű célú felhalmozási célú tám.(B25)	0	52 999 592	52 999 592	0	0	0	0	0	0
19 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+45+46+57+68) (B2)	0	52 999 592	52 999 592	0	0	0	0	0	0
20 Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) (B311)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22 Jövedelemadók (=80+84) (B31)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23 Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	8 000 000	0	8 000 000	0	0	0	0	0	0
24 ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	8 000 000	0	8 000 000	0	0	0	0	0	0
25 Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	60 000 000	0	60 000 000	0	0	0	0	0	0
26 ebből: állandó jelleggel végzett ipari tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	60 000 000	0	60 000 000	0	0	0	0	0	0
27 Gépjárműadó (=146+...+149) (B354)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29 Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	60 000 000	0	60 000 000	0	0	0	0	0	0
30 Egyéb közhatalmi bevételek (=170+...+184) (B36)	1 100 000	0	1 100 000	0	0	0	0	0	0
31 ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32 ebből: egyéb települési adók (B36)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33 Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)	69 100 000	0	69 100 000	0	0	0	0	0	0
34 Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35 Szolgáltatások ellenértéke (=188+189) (B402)	1 000 000	-301 500	698 500	100 000	0	100 000	0	0	0
36 Közvetített szolgáltatások ellenértéke (=191) (B403)	7 000 000	0	7 000 000	0	218 740	218 740	0	0	0
37 Tulajdonosi bevételek (=193+...+198) (B404)	3 000 000	-1 110 276	1 889 724	0	0	0	0	0	0
38 Ellátási díjak (B405)	5 500 000	0	5 500 000	0	0	0	550 000	0	550 000
39 Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	4 455 000	-381 180	4 073 820	0	0	0	148 500	0	148 500
40 Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevétel (B4081)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41 Egyéb kapott (járt) kamatok és kamatjellegű bevételek (=206+207) (B4082)	100	0	100	0	0	0	10	0	10
42 Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	100	0	100	0	0	0	10	0	10
43 Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44 Egyéb működési bevételek (=219+220) (B411)	100 000	0	100 000	0	0	0	5 000	35 548	40 548
45 Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	21 055 100	-1 792 956	19 262 144	100 000	218 740	318 740	703 510	35 548	739 058
46 Ingatlanok értékesítése (=225) (B52)	394 000	0	394 000	0	0	0	0	0	0
47 Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+229) (B5)	394 000	0	394 000	0	0	0	0	0	0
48 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49 ebből: háztartásoktól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	120 000	0	120 000	0	0	0	0	0	0
51 ebből: háztartások (B65)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52 ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53 ebből: egyéb vállalkozások (B65)	120 000	0	120 000	0	0	0	0	0	0
54 Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	120 000	0	120 000	0	0	0	0	0	0
55 Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	353 276 007	53 483 831	406 759 838	2 159 095	-1 840 355	318 740	703 510	35 548	739 058
56 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	94 672 211	1 792 956	96 465 167	1 638 750	0	1 638 750	2 042 868	0	2 042 868
57 Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	94 672 211	1 792 956	96 465 167	1 638 750	0	1 638 750	2 042 868	0	2 042 868
58 Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59 Központi, irányító szervek támogatás (B816)	0	0	0	106 763 102	2 059 095	108 822 197	112 729 102	0	112 729 102
60 Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	94 672 211	1 792 956	96 465 167	108 401 852	2 059 095	110 460 947	114 771 970	0	114 771 970
61 Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	94 672 211	1 792 956	96 465 167	108 401 852	2 059 095	110 460 947	114 771 970	0	114 771 970
62 Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	447 948 218	55 276 787	503 225 005	110 560 947	218 740	110 779 687	115 475 480	35 548	115 511 028

Megnevezés	Hajmáskér Község Önkormányzata			Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal			Lurkó Óvoda		
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat
01 Torvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	40 888 200	-1 007 900	39 880 300	75 190 000	-810 000	74 380 000	66 424 982	-306 667	66 118 315
02 Normatív jutalmak (K1102)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03 Céljuttatás, prémium (K1103)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04 Készletért, ügyeleti, helyett-díj, túlóra, túlszolg.(K1104)	0	0	0	0	0	0	3 200 000	0	3 200 000
05 Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0	0	0	0	2 800 000	0	2 800 000
06 Béren kívüli juttatások (K1107)	0	0	0	2 148 443	0	2 148 443	0	0	0
07 Közlekedési költségterítés (K1109)	0	37 400	37 400	2 100 000	0	2 100 000	390 000	0	390 000
08 Egyéb költségterítések (K1110)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	1 700 000	1 200 000	2 900 000	3 503 000	0	3 503 000	500 000	306 667	806 667
10 Foglalkoztatottak személyi juttatásai (<=13) (K111)	42 588 200	229 500	42 817 700	82 941 443	-810 000	82 131 443	73 314 982	0	73 314 982
11 Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	22 359 305	0	22 359 305	0	0	0	0	0	0
12 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	2 825 480	0	2 825 480	585 000	815 250	1 400 250	0	0	0
13 Egyéb külső személyi juttatások (K123)	2 300 000	-11 400	2 288 600	100 000	0	100 000	50 000	0	50 000
14 Külső személyi juttatások (<=16+17+18) (K12)	27 484 785	-11 400	27 473 385	685 000	815 250	1 500 250	50 000	0	50 000
15 Személyi juttatások (>=15+19) (K1)	70 072 985	218 100	70 291 085	83 626 443	5 250	83 631 693	73 364 982	0	73 364 982
16 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (>=22+...+28) (K2)	9 570 408	0	9 570 408	10 938 404	0	10 938 404	9 561 748	0	9 561 748
17 ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	9 163 308	0	9 163 308	10 598 438	0	10 598 438	9 486 748	0	9 486 748
18 ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19 ebből: téppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	50 000	0	50 000
20 ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	407 100	0	407 100	339 966	0	339 966	25 000	0	25 000
21 Szakmai anyagok beszerzése (K311)	700 000	0	700 000	200 000	45 000	245 000	165 000	0	165 000
22 Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 000 000	30 000	7 030 000	1 200 000	-50 000	1 150 000	1 000 000	275 235	1 275 235
23 Készletbeszerzés (>=29-30+31) (K31)	7 700 000	30 000	7 730 000	1 400 000	-5 000	1 395 000	1 165 000	275 235	1 440 235
24 Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 500 000	0	1 500 000	2 600 000	0	2 600 000	150 000	44 000	194 000
25 Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	340 000	0	340 000	700 000	0	700 000	90 000	0	90 000
26 Kommunikációs szolgáltatások (>=33+34) (K32)	1 840 000	0	1 840 000	3 300 000	0	3 300 000	240 000	44 000	284 000
27 Közzétett díjak (K331)	15 000 000	0	15 000 000	2 500 000	130 000	2 630 000	3 000 000	-72 904	2 927 096
28 Vásárolt elemzés (K332)	25 000 000	0	25 000 000	0	0	0	20 000 000	-500 000	19 500 000
29 Bérleti és lízing díjak (K333)	800 000	0	800 000	500 000	0	500 000	200 000	0	200 000
30 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	4 500 000	-30 000	4 470 000	30 000	101 400	131 400	150 000	0	150 000
31 Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	13 000 000	0	13 000 000	0	218 740	218 740	0	0	0
32 ebből: államháztartáson belüli (K335)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	3 000 000	0	3 000 000	1 100 000	0	1 100 000	400 000	-35 548	364 452
34 Egyéb szolgáltatások (K337)	12 100 000	500 000	12 600 000	2 600 000	-102 400	2 497 600	470 000	250 404	720 404
35 ebből: birtokosi díjak (K337)	1 200 000	0	1 200 000	0	0	0	0	0	0
36 Szolgáltatási kiadások (>=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	73 400 000	470 000	73 870 000	6 730 000	347 740	7 077 740	24 220 000	-358 048	23 861 952
37 Kiküldetések kiadásai (K341)	0	20 000	20 000	25 000	0	25 000	0	10 000	10 000
38 Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	-500 000	-500 000	0	0	0	0	0	0
39 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (>=47+48) (K34)	0	-480 000	-480 000	25 000	0	25 000	0	10 000	10 000
40 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	21 798 000	0	21 798 000	3 086 100	-387 250	2 698 850	6 918 750	0	6 918 750
41 Kamatkiadások (K353)	0	0	0	0	1 000	1 000	0	0	0
42 Egyéb dologi kiadások (K355)	700 000	-20 000	680 000	60 000	257 000	317 000	5 000	0	5 000
43 Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások (>=50+51+52+55+59) (K35)	22 498 000	-20 000	22 478 000	3 146 100	-129 250	3 016 850	6 923 750	0	6 923 750
44 Dologi kiadások (>=32+35+46+49+60) (K3)	105 438 000	0	105 438 000	14 601 100	213 490	14 814 590	32 548 750	-28 813	32 519 937
45 Családi támogatások (>=64+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46 ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47 Lakhatással kapcsolatos ellátások (>=94+...+97) (K46)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48 ebből: lakásfenntartási támogatás (Szocvt. 38.§ (1) bek.a) és b) pontos) (K46)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49 Egyéb nem intézményi ellátások (>=102+...+120) (K48)	950 000	0	950 000	0	0	0	0	0	0
50 ebből: egyéb, az önkormányzat rendelkezésben megállapított juttatás (K48)	950 000	0	950 000	0	0	0	0	0	0
51 ebből: települési támogatás (Szocvt. 45.§. (K48)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52 ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi ellátások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53 Ellátottak pénzbeli juttatásai (>=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	950 000	0	950 000	0	0	0	0	0	0
54 A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	89 274	89 274	0	0	0	0	0	0
55 A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései (K5022)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56 Elvonások és befizetések (>=124+125+126) (K502)	0	89 274	89 274	0	0	0	0	0	0
57 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (>=152+...+161) (K506)	13 000 000	0	13 000 000	0	0	0	0	0	0
58 ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	13 000 000	0	13 000 000	0	0	0	0	0	0
59 Nonprofit gazd. társaságoknak műk. célú visszatérítendő támogatás (K508)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (>=180+...+189) (K512)	960 000	0	960 000	125 000	0	125 000	0	0	0
61 ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	800 000	0	800 000	0	0	0	0	0	0
62 ebből: háztartások (K512)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63 ebből: egyéb vállalkozások (K512)	160 000	0	160 000	125 000	0	125 000	0	0	0
64 Tartalékok (K513)	5 099 855	-89 274	5 010 581	0	0	0	0	0	0
65 Egyéb működési célú kiadások (>=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	19 059 855	0	19 059 855	125 000	0	125 000	0	0	0
66 Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	8 853 751	-192 782	8 660 969	0	0	0	0	0	0
67 Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=194) (K62)	2 000 000	13 747 710	15 747 710	0	0	0	0	0	0
68 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	2 338 600	2 338 600	1 000 000	-5 511	994 489	0	0	0
69 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	410 592	410 592	0	5 511	5 511	0	0	0
70 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	2 930 513	2 925 350	5 855 863	270 000	0	270 000	0	50 678	50 678
71 Beruházások (>=192+193+195+...+199) (K6)	13 784 264	19 229 470	33 013 734	1 270 000	0	1 270 000	0	13 683	13 683
72 Ingatlanok felújítása (K71)	1 000 000	26 590 647	27 590 647	0	0	0	0	64 361	64 361
73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	270 000	7 179 475	7 449 475	0	0	0	0	0	0
75 Felújítások (>=201+...+204) (K7)	1 270 000	33 770 122	35 040 122	0	0	0	0	0	0
76 Vállalkozásnak adott egyéb felhasználási célú támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
77 Felhalmozási célú támogatások (K8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
78 Költségvetési kiadások (>=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	220 145 512	53 217 692	273 363 204	110 560 947	218 740	110 779 687	115 475 480	35 548	115 511 028
79 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	8 310 502	0	8 310 502	0	0	0	0	0	0
80 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	219 492 204	2 059 095	221 551 299	0	0	0	0	35 548	0
81 Belügyi finanszírozás kiadásai (>=274+287+...+293+296) (K91)	227 802 706	2 059 095	229 861 801	0	0	0	0	0	0
82 Finanszírozási kiadások (>=297+305+306+307) (K9)	227 802 706	2 059 095	229 861 801	0	0	0	0	0	0
83 Kiadások összesen (>=268+308) (K1-K9)	447 948 218	55 276 787	503 225 005	110 560 947	218 740	110 779 687	115 475 480	35 548	115 511 028

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

Forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	Eeredeti előirányzat 2025. évi	Halmazott módosítás 2025.09.30-ig	Módosított előirányzat 2025.09.30	Megnevezés	Eeredeti előirányzat 2025. évi	Halmazott módosítás 2025.09.30-ig	Módosított előirányzat 2025.09.30
A	B	C	D	E=C±D	F	G	H	I=G±H
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	261 157 205		261 157 205	Személyi juttatások	227 364 410	223 350	227 587 760
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 508 797	218 100	3 726 897	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 169 680		30 169 680
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	155 889 850	184 677	156 074 527
4.	Közhatalmi bevételek	69 100 000		69 100 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000		1 000 000
5.	Működési bevételek	21 858 610	254 288	22 112 898	Egyéb működési célú kiadások	14 085 000	89 274	14 174 274
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	120 000		120 000	Tartalékok	3 099 855	-89 274	3 010 581
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	355 744 612	472 388	356 217 000	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	431 608 795	408 027	432 016 822
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	102 104 949		102 104 949	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	102 104 949		102 104 949	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21.	Egyéb				Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	219 492 204	2 059 095	221 551 299
22.	Államháztartási megelőlegezések				Váltókiadások			
23.	Intézményfinanszírozás	219 492 204	2 059 095	221 551 299	Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	8 310 502		8 310 502
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	321 597 153	2 059 095	323 656 248	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	227 802 706	2 059 095	229 861 801
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	677 341 765	2 531 483	679 873 248	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	659 411 501	2 467 122	661 878 623
26.	Költségvetési hiány:	75 864 183	-	75 799 822	Költségvetési többlet:	-	64 361	-
27.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	17 930 264	64 361	17 994 625

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

Forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025. évi	Halmazott módosítás 2025.09.30-ig	Módosított előirányzat 2025.09.30	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025. évi	Halmazott módosítás 2025.09.30-ig	Módosított előirányzat 2025.09.30
A	B	C	D	E=C+D	F	G	H	I=G+H
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		52 999 592	52 999 592	Beruházások	15 054 264	19 293 831	34 348 095
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek	394 000		394 000	Felújítások	1 270 000	33 770 122	35 040 122
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		2 000 000
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	394 000	52 999 592	53 393 592	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	18 324 264	53 063 953	71 388 217
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölesön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	394 000	52 999 592	53 393 592	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	18 324 264	53 063 953	71 388 217
27.	Költségvetési hiány:	17 930 264	64 361	17 994 625	Költségvetési többlet:	-	-	-
28.	Bruttó hiány:	17 930 264	64 361	17 994 625	Bruttó többlet:	-	-	-

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.XII.31-ig	2025. évi eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2.sz. módosítás	Módosítások összesen 2025. 09.30-ig	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	G		H=(F+G)	I=(E+H)
Hajmáskér Község Önkormányzata								
Településrendezési terv	9 373 851	2025		11 244 264	-3 724 599	2 062 058	-1 662 541	9 581 723
Óvoda előtt parkoló-fekvőrendőr		2025		2 540 000		-2 540 000	-2 540 000	
Közös ügyünk az állatvédelem pályázat - Kutyafuttató-kutyajátszóter	19 999 592	2025				19 999 592	19 999 592	19 999 592
Versenyképes Járások pályázat - Hivatal 11 db számítógép	2 970 022	2025				2 970 022	2 970 022	2 970 022
Közösségi Ház Konyha- Állvány, 5 polccal	174 955	2025			174 955		174 955	174 955
Hajmáskér Önk. kávéfőző	28 997	2025				28 997	28 997	28 997
Tűzoltó készülék (11 db új)	258 445	2025				258 445	258 445	258 445
ÖSSZESEN:				13 784 264	-3 549 644	22 779 114	19 229 470	33 013 734
Hajmáskéri Község Önkormányzati Hivatal								
Informatikai eszköz beszerzés				1 270 000		-6 999	-6 999	1 263 001
Álló ventilátor						6 999	6 999	6 999
ÖSSZESEN:				1 270 000		-6 999	-6 999	1 270 000
Lurkó Óvoda								
mikrohullámú sütő		2025			39 596		39 596	39 596
Óvoda új tűzoltó készülék (1 db, 6 kg-os porral oltó)		2025				24 765	24 765	24 765
ÖSSZESEN:					39 596		64 361	64 361
MINDÖSSZESEN:	32 805 862			15 054 264	-3 510 048	22 796 880	19 286 832	34 348 095

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.XII.31-ig	2025. évi eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2.sz. módosítás	Módosítások összesen 2025. 09.30-ig	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	G		H=(F+G)	I=(E+H)
Hajmáskér Község Önkormányzata								
Tornaterem Lambéria		2025		1 270 000		-1 139 670	-1 139 670	130 330
Sportpálya kialakítás lézer vezérlésű buldózerrel	3 549 644	2025			3 549 644		3 549 644	3 549 644
Hajmáskér Önk. villamos teljesítmény bővítés (klíma)	328 000	2025				328 000	328 000	328 000
Hajmáskér Önk. gépész műszaki leírás (klíma)	150 000	2025				150 000	150 000	150 000
Hajmáskér Önk. Sportpálya kialakítás (szelektív gyomirtás és gyeprágózás)	852 170	2025				852 170	852 170	852 170
Versenyképes Járások pályázat - Közösségi Ház tetőfelújítás	30 000 000	2025				30 029 978	30 029 978	30 029 978
ÖSSZESEN:	34 879 814			1 270 000	3 549 644	30 220 478	33 770 122	35 040 122

Hajmáskér Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének tartalékokról szóló kimutatása

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft
1	Működési célú általános tartalék	3 099 855	3 010 581
2	Működési célú tartalék összesen	3 099 855	3 010 581
3	Tornaterem fejlesztési tartalék	2 000 000	2 000 000
4	Felhalmozási célú általános tartalék		
5	Felhalmozási célú tartalék összesen	2 000 000	2 000 000
Tartalék összesen		5 099 855	5 010 581

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

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

	2024.12.31-ig	2025 év eredeti előirányzat
Fejlesztési források (bérleti díjbevétel)	3 645 196	3 000 000
Fejlesztésre használt források	3 375 196	1 270 000
Fejlesztési tartalék egyenlege	270 000	2 000 000

Kimutatás Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. évi foglalkoztatotti létszámáról

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

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

Forintban

Sor- szá m	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Működési célú támogatások áht-n belülről	32 538 000	21 578 655	21 864 350	21 229 028	22 214 333	21 205 901	24 645 302	23 847 531	23 819 083	23 787 605	14 077 157	14 077 157	264 884 102
3.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	19 999 592	33 000 000	0	0	0	52 999 592
4.	Közhatalmi bevételek	60 553	804 106	34 068 792	1 799 709	4 474 418	-4 560 378	403 634	2 079 031	29 970 135	0	0	0	69 100 000
5.	Működési célú saját bevételek	1 282 525	4 607 151	1 781 445	1 079 618	6 698 081	2 591 145	2 173 210	1 668 419	21 613	65 600	72 046	72 045	22 112 898
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	40 000	10 000	10 000	0	0	0	120 000
	Műk.célú visszatérítendő támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Felhalmozási célú saját bevételek	0	394 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	394 000
8.	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Finanszírozási bevételek	23 022 800	5 710 191	17 395 472	24 040 718	15 453 609	11 736 962	24 339 725	18 922 678	14 638 387	15 279 716	25 505 521	25 505 520	221 551 299
10.	Előző évi maradvány igénybe vétele	102 104 949	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102 104 949
11.	Bevételek összesen:	159 018 827	33 104 103	75 120 059	48 159 073	48 850 441	30 983 630	51 601 871	66 527 251	101 459 218	39 132 921	39 654 724	39 654 722	733 266 840
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	16 988 536	15 673 315	16 655 380	17 362 483	16 578 813	16 285 590	16 775 257	17 608 890	16 297 831	17 649 398	29 856 134	29 856 133	227 587 760
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 620 682	2 440 184	1 591 480	1 711 586	2 166 105	1 657 645	1 736 416	2 046 445	1 780 567	1 752 561	5 833 005	5 833 004	30 169 680
15.	Dologi kiadások,	11 679 565	9 367 158	16 175 864	11 361 505	11 195 881	10 438 948	9 172 113	11 328 540	6 630 529	13 113 663	22 805 381	22 805 380	156 074 527
	elvonások, befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	15 160	0	10 000	14 300	436 680	2 500	13 500	27 500	12 500	233 930	233 930	1 000 000
17.	Működési célú támogatások áht-n belülről	25 000	0	0	3 160 749	1 053 583	2 107 166	1 053 583	1 053 583	1 078 583	1 053 583	1 207 085	1 207 085	13 000 000
18.	Műk.célú visszatérítendő támogatások	89 274	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89 274
19.	Működési célú támogatások áht-n kívülre	59 710	75 250	429 750	31 200	0	0	31 200	0	0	31 200	213 245	213 445	1 085 000
20.	Beruházások, felújítások	0	0	39 596	1 154 305	0	3 549 644	35 996	283 210	10 224 671	500 000	26 931 898	26 668 897	69 388 217
21.	Felhalmozási célú átadott pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Finanszírozási kiadások	31 333 302	5 710 191	17 395 472	24 040 718	15 453 609	11 736 962	24 339 725	18 922 678	14 638 387	15 279 716	25 505 521	25 505 520	229 861 801
23.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 010 581
24.	Kiadások összesen:	61 796 069	33 281 258	52 287 542	58 832 546	46 462 291	46 212 635	53 146 790	51 256 846	50 678 068	49 392 621	112 586 199	112 323 394	733 266 840
25.	Egyenleg	97 222 758	-177 155	22 832 517	-10 673 473	2 388 150	-15 229 005	-1 544 919	15 270 405	50 781 150	-10 259 700	-72 931 475	-72 668 672	0

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

Sorszám	Megnevezés	Kötelezettségvállalás éve	2023. év előtti kifizetés	2023. év	2024. év	2024. év 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						
Kötelezettségvállalások összesen			7 696 000	7 359 000	12 309 000	12 987 000

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

	Bevételek	2025. évi előirányzat (Ft)	2026.	2027.	2028.
1	Működési célú támogatások áht-belül összesen	264 666 002	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.vethető				
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	Bevételek mindösszesen	677 735 765	664 400 000	664 400 000	664 400 000

	Kiadások	2025. évi előirányzat (Ft)	2026.	2027.	2028.
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 pénzbeni juttatásai (szociális juttatások)	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
7	Működési célú támogatások, kölcsönök államháztartáson belülré	13 000 000	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	Működési költségvetési kiadások összesen	432 338 795	440 400 000	440 400 000	440 400 000
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 visszafizetése áht-n belülré	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú tartalékok	1 270 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
17	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	17 594 264	4 000 000	4 000 000	4 000 000
18	Költségvetési kiadások mindösszesen	449 933 059	444 400 000	444 400 000	444 400 000
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	Finanszírozási kiadások összesen	227 802 706	220 000 000	220 000 000	220 000 000
25	Kiadások mindösszesen	677 735 765	664 400 000	664 400 000	664 400 000

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (XI. 27.) önkormányzati rendelete

a 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II.27.) önkormányzati rendelete módosításáról

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

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

1. §

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

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

- a) költségvetési bevétel: 409 610 592 Ft előirányzat
- b) költségvetési kiadás: 503 405 039 Ft előirányzat
- c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlege: - 93 794 447 Ft, melyből:
 - ca) működési célú hiány: 75 799 822 Ft
 - cb) felhalmozási célú hiány: 17 994 625 Ft
- d) finanszírozási bevétele: 323 656 248 Ft előirányzattal
- e) finanszírozási kiadása: 229 861 801 Ft előirányzattal
- f) finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege: 93 794 447 Ft, melyből:
 - fa) működési célú többlet: 75 799 822 Ft
 - fb) felhalmozási célú hiány: 17 994 625 Ft”

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

„(3) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési főösszegét 733 266 840 Ft-ban, mely a költségvetési és finanszírozási előirányzatok együttes összege, 733 266 840 Ft bevételi előirányzattal, és 733 266 840 Ft kiadási előirányzattal állapítja meg.”

2. §

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

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

- a) működési célú kiadási előirányzatok:
 - aa) személyi juttatások: 227 587 760 Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz.adó: 30 169 680 Ft
 - ac) dologi kiadások: 156 074 527 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: 34 348 095 Ft
 - bb) felújítások: 35 040 122 Ft
 - bc) felhalmozási célú támogatások: 0 Ft
- c) Finanszírozási kiadások:
 - ca) államháztartási megelőlegezések visszafizetése 8 310 502 Ft
 - cb) központi, irányító szervi támogatás folyósítása: 221 551 299 Ft
- d) az önkormányzat által engedélyezett létszám: 40 fő ebből:
 - da) az önkormányzatnál foglalkoztatottak: 18 fő
 - db) Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal: 11 fő
 - dc) Lurkó Óvoda: 11 fő

(2) Az önkormányzat a 2025. évi költségvetésében a tartalék összege 5 010 581 Ft, melyből


- a) működési célú tartalék: általános tartalék 3 010 581 Ft,
- b) felhalmozási célú tartalék: tornaterem fejlesztési tartalék: 2 000 000 Ft”


3. §

- (1) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) A 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

4. §


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


Köbli Miklós
polgármester


dr. Flórich-Tóth Agnes
jegyző

Záradék:

Ezen rendelet 2025. november 27. napján lett kihirdetve.


dr. Flórich-Tóth Agnes
jegyző

2025. évi összevont bevételek és kiadások

BEVÉTELEK

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi teljesítés	2024 évi teljesítés	2025. évi				2.számú módosítás utáni előirányzat
				Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítás összesen	
A	B	C	D	E	G	F	H	K=(C+J)
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	205 653 017	236 698 502	261 157 205				261 157 205
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					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	17 140 709	8 952 677	3 508 797	218 100		218 100	3 726 897
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei							
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	17 140 709	8 952 677	3 508 797	218 100		218 100	3 726 897
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás							
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	3 000 000	5 999 998			52 999 592	52 999 592	52 999 592
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	3 000 000	5 999 998			52 999 592	52 999 592	52 999 592
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás							
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	69 945 039	100 424 062	69 100 000				69 100 000
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
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	26 023 180	31 208 321	21 858 610		254 288	254 288	22 112 898
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		218 740	218 740	7 218 740
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		35 548	35 548	140 548
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		11 500 000	394 000				394 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése							
6.2.	Ingatlanok értékesítése		11 500 000	394 000				394 000
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.)	770 000	680 000	120 000				120 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	650 000						
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	120 000	680 000	120 000				120 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)							
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz							
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	322 531 945	395 463 560	356 138 612	218 100	53 253 880	53 471 980	409 610 592
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.	Éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása							
11.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
11.4.	Éven túli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása							
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	195 947 867	101 628 317	102 104 949				102 104 949
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							
13.	Beföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	8 150 192	8 483 491					
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	8 150 192	8 483 491					
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése							
13.3.	Lejöttött betétek megszüntetése							
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)							
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása							
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele							
15.	Váltóbevételek							
16.	Központi, irányító szervei támogatás	159 964 775	185 769 469	219 492 204	2 059 095	2 059 095		221 551 299
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	364 062 834	295 881 277	321 597 153	2 059 095	2 059 095		323 656 248
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	686 594 779	691 344 837	677 735 765	218 100	55 312 975	55 531 075	733 266 840

KIADÁSOK

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi tény (Ft)	2024. évi teljesítés	2025. évi				2.számú módosítás utáni előirányzat
				Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítás összesen	
A	B	C	D	E	G	F	H	K=(C+J)
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	335 395 434	365 089 975	433 608 795	408 027		408 027	434 016 822
1.1.	Személyi juttatások	184 688 586	195 250 358	227 364 410	223 350		223 350	227 587 760
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	184 677		184 677	156 074 527
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 előíráson alapuló befizetések							
1.8.	- Elvonások és befizetések	14 485 069			89 274		89 274	89 274
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre							
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre							
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre							
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	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	-89 274		-89 274	5 010 581
1.19.	- az 1.18-ből: - Általános tartalék			3 099 855	-89 274		-89 274	3 010 581
1.20.	- Céltartalék			2 000 000				2 000 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	81 995 027	30 216 649	16 324 264	53 063 953		53 063 953	69 388 217
2.1.	Beruházások	3 748 469	15 979 633	15 054 264	19 293 831		19 293 831	34 348 095
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás							
2.3.	Felújítások	23 692 263	13 697 915	1 270 000	33 770 122		33 770 122	35 040 122
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 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	54 554 295	539 101					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	417 390 461	395 306 624	449 933 059	53 471 980		53 471 980	503 405 039
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)							
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							

4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)							
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása							
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása							
5.3.	Kincstárjegyek beváltása							
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása							
5.5.	Belföldi kötvények beváltása							
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása							
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	7 611 226	8 163 796	8 310 502				8 310 502
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása							
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 611 226	8 163 796	8 310 502				8 310 502
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése							
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai							
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)							
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása							
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása							
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása							
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek							
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek							
8.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	159 964 775	185 769 469	219 492 204		2 059 095	2 059 095	221 551 299
9.	Váltókiadások							
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	167 576 001	193 933 265	227 802 706		2 059 095	2 059 095	229 861 801
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	584 966 462	589 239 889	677 735 765	53 471 980	2 059 095	55 531 075	733 266 840

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-94 858 516	156 936	-93 794 447	-53 253 880	53 253 880		-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	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés aránya %
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	84 170 671	93 566 750	101 668 484	0	101 668 484	84 933 589	84%
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	62 189 324	81 787 278	96 753 336	0	96 753 336	73 101 457	76%
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	45 426 590	50 018 312	51 634 301	0	51 634 301	43 717 774	85%
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	10 464 432	10 835 079	11 101 084	0	11 101 084	8 436 817	76%
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	3 402 000	0	0	0	0	0	0%
06	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	491 083	0	0	0	0	0%
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	205 653 017	236 698 502	261 157 205	0	261 157 205	210 189 637	80%
08	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	17 140 709	8 952 677	3 508 797	218 100	3 726 897	2 752 546	74%
09	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	1 676 362	1 822 400	2 059 095	-2 059 095	0	0	0%
10	ebből: központi kezelésű előirányzatok	0	0	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)	0	3 776 361	0	0	0	0	0%
13	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	7 980 000	109 200	1 140 000	-80 149	1 059 851	85 500	8%
14	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	7 484 347	3 244 716	309 702	298 248	607 950	607 950	100%
15	ebből: önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	0	0	0	2 059 096	2 059 096	2 059 096	100%
16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	222 793 726	245 651 179	264 666 002	218 100	264 884 102	212 942 183	80%
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0	0	0	0%
18	Egyéb fejezeti kezelésű ei-től felhalm.célú tám.(B25)	3 000 000	5 999 998	0	52 999 592	52 999 592	52 999 592	100%
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	3 000 000	5 999 998	0	52 999 592	52 999 592	52 999 592	100%
20	Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) (B311)	0	0	0	0	0	0	0%
21	ebből: termőföld bérbéradásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0	0	0	0	0	0%
22	Jövedelemadók (=80+84) (B31)	0	0	0	0	0	0	0%
23	Vagyon típusú adók (=110+...+116) (B34)	9 341 497	11 131 010	8 000 000	0	8 000 000	10 318 401	129%
24	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	9 341 497	11 131 010	8 000 000	0	8 000 000	10 318 401	129%
25	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	59 549 655	87 887 024	60 000 000	0	60 000 000	69 135 766	115%
26	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	59 549 655	87 887 024	60 000 000	0	60 000 000	69 135 766	115%
27	Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	0	0	0	0	0	0	0%
28	ebből: belső gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	0	0	0	0	0%
29	Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	59 549 655	87 887 024	60 000 000	0	60 000 000	69 135 766	115%
30	Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	1 053 887	1 406 028	1 100 000	0	1 100 000	809 752	74%
31	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	0	0	0	0	0%
32	ebből: egyéb települési adók (B36)	0	0	0	0	0	0	0%
33	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)	69 945 039	100 424 062	69 100 000	0	69 100 000	80 263 919	116%
34	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0	0	0	0%
35	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	1 327 544	1 770 824	1 100 000	0	1 100 000	722 593	66%
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	6 946 110	10 493 368	7 000 000	218 740	7 218 740	9 280 645	129%
37	Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404)	5 513 980	4 184 297	3 000 000	0	3 000 000	2 392 776	80%
38	Ellátási díjak (B405)	6 052 575	7 493 921	6 050 000	0	6 050 000	5 386 152	89%
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	5 312 211	6 205 764	4 603 500	0	4 603 500	4 727 615	103%
40	Általános forgalmi adó visszatérítése teljesítése (B407)	398 000	398 000	0	0	0	0	0%
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevétel (B4081)	0	0	0	0	0	0	0%
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatteljesítési bevételek (>=206+207) (B4082)	146	80	110	0	110	80	73%
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	146	80	110	0	110	80	73%
44	Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	107 650	0	0	0	0	131 922	0%
45	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	364 964	1 060 067	105 000	35 548	140 548	535 946	381%
46	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	26 023 180	31 208 321	21 858 610	254 288	22 112 898	23 177 729	105%
47	Ingatlanok értékesítése (>=225) (B52)	0	11 500 000	394 000	0	394 000	394 000	100%
48	Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+229) (B5)	0	11 500 000	394 000	0	394 000	394 000	100%
49	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64)	650 000	0	0	0	0	0	0%
50	ebből: háztartásoktól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64)	650 000	0	0	0	0	0	0%
51	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	120 000	680 000	120 000	0	120 000	840 000	700%
52	ebből: háztartások (B65)	0	0	0	0	0	0	0%
53	ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0	0	0	0	0	0%
54	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	120 000	680 000	120 000	0	120 000	840 000	700%
55	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	770 000	680 000	120 000	0	120 000	840 000	700%
56	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	322 531 945	395 463 560	356 138 612	53 471 980	409 610 592	370 617 423	90%
57	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	195 947 867	101 628 317	102 104 949	0	102 104 949	102 104 949	100%
58	Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	195 947 867	101 628 317	102 104 949	0	102 104 949	102 104 949	100%
59	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	8 150 192	8 483 491	0	0	0	0	0%
60	Központi, irányító szervek támogatás (B816)	159 964 775	185 769 469	219 492 204	2 059 095	221 551 299	155 260 542	70%
61	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	364 062 834	295 881 277	321 597 153	2 059 095	323 656 248	257 365 491	80%
62	Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	364 062 834	295 881 277	321 597 153	2 059 095	323 656 248	257 365 491	80%
63	Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	686 594 779	691 344 837	677 735 765	55 531 075	733 266 840	627 982 914	86%

#	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés aránya %
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	138 216 035	147 510 911	182 503 182	-2 124 567	180 378 615	117 692 282	65%
02	Normatív jutalmak (K1102)	11 715 000	6 848 015	0	0	0	0	0%
03	Céltuttatás, prémium (K1103)	0	0	0	0	0	0	0%
04	Készletérté, ügyeleti, helyett.díj, túlóra, túlszolg.(K1104)	0	3 116 437	3 200 000	0	3 200 000	2 151 030	67%

05	Jubileumi jutalom (K1106)	2 411 640	2 775 000	2 800 000	0	2 800 000	800 000	29%
06	Béren kívüli juttatások (K1107)	2 013 062	1 831 459	2 148 443	0	2 148 443	1 673 269	78%
07	Közlépcsési költségterítés (K1109)	1 799 453	1 702 289	2 490 000	37 400	2 527 400	1 596 937	63%
08	Egyéb költségterítések (K1110)	0	0	0	0	0	0	0%
09	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	7 523 637	7 553 625	5 703 000	1 506 667	7 209 667	4 497 706	62%
10	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	163 678 827	171 337 736	198 844 625	-580 500	198 264 125	128 411 224	65%
11	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	14 831 713	14 982 694	22 359 305	0	22 359 305	18 474 957	83%
12	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	3 184 509	4 711 588	3 410 480	815 250	4 225 730	2 960 398	70%
13	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	2 993 537	4 218 340	2 750 000	-11 400	2 738 600	379 516	14%
14	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	21 009 759	23 912 622	28 519 785	803 850	29 323 635	21 814 871	74%
15	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	184 688 586	195 250 358	227 364 410	223 350	227 587 760	150 226 095	66%
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	21 405 742	22 364 740	30 169 680	0	30 169 680	16 751 110	56%
17	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	20 443 778	21 228 097	29 294 514	0	29 294 514	15 726 605	54%
18	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0%
19	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	54 107	497 558	50 000	0	50 000	221 666	443%
20	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	907 857	639 085	825 166	0	825 166	802 839	97%
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 039 253	918 377	1 065 000	45 000	1 110 000	362 962	33%
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 087 373	8 484 756	9 200 000	255 235	9 455 235	5 690 169	60%
23	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	8 126 626	9 403 133	10 265 000	300 235	10 565 235	6 053 131	57%
24	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	3 839 576	4 012 191	4 250 000	44 000	4 294 000	3 352 805	78%
25	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	754 610	1 008 364	1 130 000	0	1 130 000	654 726	58%
26	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	4 594 186	5 020 555	5 380 000	44 000	5 424 000	4 007 531	74%
27	Közüzemi díjak (K331)	13 807 556	18 463 673	20 500 000	57 096	20 557 096	13 792 548	67%
28	Vásárolt élelmiszer (K332)	28 180 144	39 290 980	45 000 000	-500 000	44 500 000	27 414 244	62%
29	Béretli és lízing díjak (K333)	1 282 271	1 134 324	1 500 000	0	1 500 000	541 482	36%
30	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 675 107	3 182 144	4 680 000	71 400	4 751 400	3 024 006	64%
31	Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	6 030 149	11 630 207	13 000 000	218 740	13 218 740	11 140 102	84%
32	ebből: államháztartáson belüli (K335)	0	0	0	0	0	1 116 379	0%
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 810 305	3 535 685	4 500 000	-35 548	4 464 452	3 435 016	77%
34	Egyéb szolgáltatások (K337)	14 895 233	13 086 303	17 170 000	648 004	17 818 004	9 254 209	52%
35	ebből: biztosítási díjak (K337)	138 480	1 165 448	1 200 000	0	1 200 000	85 524	7%
36	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	68 680 765	90 323 316	106 350 000	459 692	106 809 692	68 601 607	64%
37	Kiküldetések kiadásai (K341)	4 791	41 677	25 000	30 000	55 000	25 816	47%
38	Reklám- és propagandakiadások (K342)	240 000	500 000	600 000	-500 000	100 000	39 000	39%
39	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	244 791	541 677	625 000	-470 000	155 000	64 816	42%
40	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	18 041 970	24 791 170	32 504 850	-387 250	32 117 600	17 986 646	56%
41	Kamatkiadások (K353)	402 464	2 600	0	1 000	1 000	68	7%
42	Egyéb dologi kiadások (K355)	422 091	2 353 989	765 000	237 000	1 002 000	636 304	64%
43	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	18 866 525	27 147 759	33 269 850	-149 250	33 120 600	18 623 018	56%
44	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	100 512 893	132 436 440	155 889 850	184 677	156 074 527	97 350 103	62%
45	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	0	0%
46	ebből: az egyéb pénzügyi és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0	0%
47	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)	0	0	0	0	0	0	0%
48	ebből: lakásfenntartási támogatás (Szoctv. 38.§ (1) bek.a) és b) pontos) (K46)	0	0	0	0	0	0	0%
49	Egyéb nem intézményi ellátások (>=102+...+120) (K48)	1 341 273	872 656	1 000 000	0	1 000 000	519 640	52%
50	ebből: egyéb, az önkormányzat rendelkezésében megállapított juttatás (K48)	1 341 273	582 656	1 000 000	0	1 000 000	448 480	45%
51	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	290 000	0	0	0	61 000	0%
52	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0	0	0	0	10 160	0%
53	Ellátottak pénzügyi juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	1 341 273	872 656	1 000 000	0	1 000 000	519 640	52%
54	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	14 485 069	0	0	89 274	89 274	89 274	100%
55	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései (K5022)	0	0	0	0	0	0	0%
56	Elvonások és befizetések (=124+125+126) (K502)	14 485 069	0	0	89 274	89 274	89 274	100%
57	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=152+...+161) (K506)	10 643 148	12 986 996	13 000 000	0	13 000 000	9 532 247	73%
58	ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	10 643 148	12 986 996	13 000 000	0	13 000 000	9 482 247	73%
59	Nonprofit gazdaságoknak műk.célú visszatérítendő támogatás (K508)	0	0	0	0	0	0	0%
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	2 044 917	1 178 785	1 085 000	0	1 085 000	627 110	58%
61	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	1 780 517	733 985	800 000	0	800 000	533 510	67%
62	ebből: háztartások (K512)	0	0	0	0	0	0	0%
63	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	264 400	444 800	285 000	0	285 000	93 600	33%
64	Tartalékok (K513)	0	0	5 099 855	-89 274	5 010 581	0	0%
65	Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	27 446 940	14 165 781	19 184 855	0	19 184 855	10 248 631	53%
66	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	8 853 751	-192 782	8 660 969	8 658 351	100%
67	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=194) (K62)	1 140 945	10 818 841	2 000 000	13 747 710	15 747 710	0	0%
68	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	202 747	15 100	1 000 000	2 333 089	3 333 089	0	0%
69	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 607 857	2 281 867	0	466 781	466 781	420 281	90%
70	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	796 920	2 863 825	3 200 513	2 939 033	6 139 546	828 976	14%
71	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	3 748 469	15 979 633	15 054 264	19 293 831	34 348 095	9 907 608	29%
72	Ingatlanok felújítása (K71)	18 655 325	10 785 760	1 000 000	26 590 647	27 590 647	3 943 995	14%
73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0	0	0	0%
74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	5 036 938	2 912 155	270 000	7 179 475	7 449 475	935 819	13%
75	Felújítások (=201+...+204) (K7)	23 692 263	13 697 915	1 270 000	33 770 122	35 040 122	4 879 814	14%
76	Vállalkozásnak adott egyéb felhalmozási célú támogatás	54 554 295	539 101	0	0	0	0	0%
77	Felhalmozási célú támogatások (K8)	54 554 295	539 101	0	0	0	0	0%
78	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	417 390 461	395 306 624	449 933 059	53 471 980	503 405 039	289 883 001	58%
79	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	7 611 226	8 163 966	8 310 502	0	8 310 502	8 310 502	100%
80	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	159 964 775	185 769 469	219 492 204	2 059 095	221 551 299	155 260 542	70%
81	Belföldi finanszírozás kiadásai (=274+287+...+293+296) (K91)	167 576 001	193 933 265	227 802 706	2 059 095	229 861 801	163 571 044	71%
82	Finanszírozási kiadások (=297+305+306+307) (K9)	167 576 001	193 933 265	227 802 706	2 059 095	229 861 801	163 571 044	71%
83	Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	584 966 462	589 239 889	677 735 765	55 531 075	733 266 840	453 454 045	62%
	Engedélyezett létszám	37,5	39	40	-3	40	40	
	ebből: közfoglalkoztatott	5	1	1	-3	1	1	

Kötelező feladatok bevételei és kiadásai

Megnevezés	Hajmáskér Község Önkormányzata			Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal			Lurkó Óvoda		
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat
01 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B11)	101 668 484	0	101 668 484	0	0	0	0	0	0
02 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	96 753 336	0	96 753 336	0	0	0	0	0	0
03 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézési feladatainak támogatása (B113)	51 634 301	0	51 634 301	0	0	0	0	0	0
04 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	11 101 084	0	11 101 084	0	0	0	0	0	0
05 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07 Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	261 157 205	0	261 157 205	0	0	0	0	0	0
08 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	1 449 702	2 277 195	3 726 897	2 059 095	-2 059 095	0	0	0	0
09 ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	0	2 059 095	-2 059 095	0	0	0	0
10 ebből: központi kezelési előirányzatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 ebből: fejezeti kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 ebből: egyéb fejezeti kezelési előirányzatok (B16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 ebből: társadalombiztosítási pénzügyi alapjai (B16)	1 140 000	-80 149	1 059 851	0	0	0	0	0	0
14 ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	309 702	298 248	607 950	0	0	0	0	0	0
15 ebből: önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	0	2 059 096	2 059 096	0	0	0	0	0	0
16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	262 606 907	2 277 195	264 884 102	2 059 095	-2 059 095	0	0	0	0
17 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18 Egyéb fejezeti kezelési célú felhalmozási célú tám.(B25)	0	52 999 592	52 999 592	0	0	0	0	0	0
19 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+45+46+57+68) (B2)	0	52 999 592	52 999 592	0	0	0	0	0	0
20 Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) (B311)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22 Jövedelemadók (=80+84) (B31)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23 Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	8 000 000	0	8 000 000	0	0	0	0	0	0
24 ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	8 000 000	0	8 000 000	0	0	0	0	0	0
25 Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	60 000 000	0	60 000 000	0	0	0	0	0	0
26 ebből: állandó jelleggel végzett ipari tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	60 000 000	0	60 000 000	0	0	0	0	0	0
27 Gépjárműadó (=146+...+149) (B354)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 ebből: beföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29 Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	60 000 000	0	60 000 000	0	0	0	0	0	0
30 Egyéb közhatalmi bevételek (=170+...+184) (B36)	1 100 000	0	1 100 000	0	0	0	0	0	0
31 ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32 ebből: egyéb települési adók (B36)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33 Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)	69 100 000	0	69 100 000	0	0	0	0	0	0
34 Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35 Szolgáltatások ellenértéke (=188+189) (B402)	1 000 000	-301 500	698 500	100 000	0	100 000	0	0	0
36 Közvetített szolgáltatások ellenértéke (=191) (B403)	7 000 000	0	7 000 000	0	218 740	218 740	0	0	0
37 Tulajdonosi bevételek (=193+...+198) (B404)	3 000 000	-1 110 276	1 889 724	0	0	0	0	0	0
38 Ellátási díjak (B405)	5 500 000	0	5 500 000	0	0	0	550 000	0	550 000
39 Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	4 455 000	-381 180	4 073 820	0	0	0	148 500	0	148 500
40 Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevétel (B4081)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41 Egyéb kapott (járt) kamatok és kamatjellegű bevételek (=206+207) (B4082)	100	0	100	0	0	0	10	0	10
42 Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	100	0	100	0	0	0	10	0	10
43 Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44 Egyéb működési bevételek (=219+220) (B411)	100 000	0	100 000	0	0	0	5 000	35 548	40 548
45 Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	21 055 100	-1 792 956	19 262 144	100 000	218 740	318 740	703 510	35 548	739 058
46 Ingatlanok értékesítése (=225) (B52)	394 000	0	394 000	0	0	0	0	0	0
47 Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+229) (B5)	394 000	0	394 000	0	0	0	0	0	0
48 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49 ebből: háztartásoktól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	120 000	0	120 000	0	0	0	0	0	0
51 ebből: háztartások (B65)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52 ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53 ebből: egyéb vállalkozások (B65)	120 000	0	120 000	0	0	0	0	0	0
54 Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	120 000	0	120 000	0	0	0	0	0	0
55 Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	353 276 007	53 483 831	406 759 838	2 159 095	-1 840 355	318 740	703 510	35 548	739 058
56 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	94 672 211	1 792 956	96 465 167	1 638 750	0	1 638 750	2 042 868	0	2 042 868
57 Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	94 672 211	1 792 956	96 465 167	1 638 750	0	1 638 750	2 042 868	0	2 042 868
58 Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59 Központi, irányító szervek támogatás (B816)	0	0	0	106 763 102	2 059 095	108 822 197	112 729 102	0	112 729 102
60 Beföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	94 672 211	1 792 956	96 465 167	108 401 852	2 059 095	110 460 947	114 771 970	0	114 771 970
61 Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	94 672 211	1 792 956	96 465 167	108 401 852	2 059 095	110 460 947	114 771 970	0	114 771 970
62 Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	447 948 218	55 276 787	503 225 005	110 560 947	218 740	110 779 687	115 475 480	35 548	115 511 028

Megnevezés	Hajmáskér Község Önkormányzata			Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal			Lurkó Óvoda		
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat
01 Torvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	40 888 200	-1 007 900	39 880 300	75 190 000	-810 000	74 380 000	66 424 982	-306 667	66 118 315
02 Normatív jutalmak (K1102)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03 Céljuttatás, prémium (K1103)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04 Készletért, ügyeleti, helyett-díj, túlóra, túlszolg.(K1104)	0	0	0	0	0	0	3 200 000	0	3 200 000
05 Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0	0	0	0	2 800 000	0	2 800 000
06 Béren kívüli juttatások (K1107)	0	0	0	2 148 443	0	2 148 443	0	0	0
07 Közlekedési költségtérítés (K1109)	0	37 400	37 400	2 100 000	0	2 100 000	390 000	0	390 000
08 Egyéb költségtérítések (K1110)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (≥14) (K1113)	1 700 000	1 200 000	2 900 000	3 503 000	0	3 503 000	500 000	306 667	806 667
10 Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K111)	42 588 200	229 500	42 817 700	82 941 443	-810 000	82 131 443	73 314 982	0	73 314 982
11 Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	22 359 305	0	22 359 305	0	0	0	0	0	0
12 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	2 825 480	0	2 825 480	585 000	815 250	1 400 250	0	0	0
13 Egyéb külső személyi juttatások (K123)	2 300 000	-11 400	2 288 600	100 000	0	100 000	50 000	0	50 000
14 Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	27 484 785	-11 400	27 473 385	685 000	815 250	1 500 250	50 000	0	50 000
15 Személyi juttatások (=15+19) (K1)	70 072 985	218 100	70 291 085	83 626 443	5 250	83 631 693	73 364 982	0	73 364 982
16 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	9 570 408	0	9 570 408	10 938 404	0	10 938 404	9 561 748	0	9 561 748
17 ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	9 163 308	0	9 163 308	10 598 438	0	10 598 438	9 486 748	0	9 486 748
18 ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19 ebből: téppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	50 000	0	50 000
20 ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	407 100	0	407 100	339 966	0	339 966	25 000	0	25 000
21 Szakmai anyagok beszerzése (K311)	700 000	0	700 000	200 000	45 000	245 000	165 000	0	165 000
22 Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 000 000	30 000	7 030 000	1 200 000	-50 000	1 150 000	1 000 000	275 235	1 275 235
23 Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	7 700 000	30 000	7 730 000	1 400 000	-5 000	1 395 000	1 165 000	275 235	1 440 235
24 Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 500 000	0	1 500 000	2 600 000	0	2 600 000	150 000	44 000	194 000
25 Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	340 000	0	340 000	700 000	0	700 000	90 000	0	90 000
26 Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	1 840 000	0	1 840 000	3 300 000	0	3 300 000	240 000	44 000	284 000
27 Közzétett díjak (K331)	15 000 000	0	15 000 000	2 500 000	130 000	2 630 000	3 000 000	-72 904	2 927 096
28 Vásárolt elemzés (K332)	25 000 000	0	25 000 000	0	0	0	20 000 000	-500 000	19 500 000
29 Bérleti és lízing díjak (K333)	800 000	0	800 000	500 000	0	500 000	200 000	0	200 000
30 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	4 500 000	-30 000	4 470 000	30 000	101 400	131 400	150 000	0	150 000
31 Közvetített szolgáltatások (=42) (K335)	13 000 000	0	13 000 000	0	218 740	218 740	0	0	0
32 ebből: államháztartáson belüli (K335)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	3 000 000	0	3 000 000	1 100 000	0	1 100 000	400 000	-35 548	364 452
34 Egyéb szolgáltatások (K337)	12 100 000	500 000	12 600 000	2 600 000	-102 400	2 497 600	470 000	250 404	720 404
35 ebből: birtokos díjak (K337)	1 200 000	0	1 200 000	0	0	0	0	0	0
36 Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	73 400 000	470 000	73 870 000	6 730 000	347 740	7 077 740	24 220 000	-358 048	23 861 952
37 Kiküldetések kiadásai (K341)	0	20 000	20 000	25 000	0	25 000	0	10 000	10 000
38 Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	-500 000	-500 000	0	0	0	0	0	0
39 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	0	-480 000	-480 000	25 000	0	25 000	0	10 000	10 000
40 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	21 798 000	0	21 798 000	3 086 100	-387 250	2 698 850	6 918 750	0	6 918 750
41 Kamatkiadások (K353)	0	0	0	0	1 000	1 000	0	0	0
42 Egyéb dologi kiadások (K355)	700 000	-20 000	680 000	60 000	257 000	317 000	5 000	0	5 000
43 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	22 498 000	-20 000	22 478 000	3 146 100	-129 250	3 016 850	6 923 750	0	6 923 750
44 Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	105 438 000	0	105 438 000	14 601 100	213 490	14 814 590	32 548 750	-28 813	32 519 937
45 Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46 ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47 Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48 ebből: lakásfenntartási támogatás (Szocvt. 38.§ (1) bek.a) és b) pontos) (K46)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49 Egyéb nem intézményi ellátások (=102+...+120) (K48)	950 000	0	950 000	0	0	0	0	0	0
50 ebből: egyéb, az önkormányzat rendelkezésében megállapított juttatás (K48)	950 000	0	950 000	0	0	0	0	0	0
51 ebből: települési támogatás (Szocvt. 45.§. (K48)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52 ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi ellátások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53 Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	950 000	0	950 000	0	0	0	0	0	0
54 A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	89 274	89 274	0	0	0	0	0	0
55 A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései (K5022)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56 Elvonások és befizetések (=124+125+126) (K502)	0	89 274	89 274	0	0	0	0	0	0
57 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=152+...+161) (K506)	13 000 000	0	13 000 000	0	0	0	0	0	0
58 ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	13 000 000	0	13 000 000	0	0	0	0	0	0
59 Nonprofit gazd. társaságoknak műk. célú visszatérítendő támogatás (K508)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	960 000	0	960 000	125 000	0	125 000	0	0	0
61 ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	800 000	0	800 000	0	0	0	0	0	0
62 ebből: háztartások (K512)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63 ebből: egyéb vállalkozások (K512)	160 000	0	160 000	125 000	0	125 000	0	0	0
64 Tartalékok (K513)	5 099 855	-89 274	5 010 581	0	0	0	0	0	0
65 Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	19 059 855	0	19 059 855	125 000	0	125 000	0	0	0
66 Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	8 853 751	-192 782	8 660 969	0	0	0	0	0	0
67 Ingatlanok beszerzése, létesítése (≥194) (K62)	2 000 000	13 747 710	15 747 710	0	0	0	0	0	0
68 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	2 338 600	2 338 600	1 000 000	-5 511	994 489	0	0	0
69 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	410 592	410 592	0	5 511	5 511	0	0	0
70 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	2 930 513	2 925 350	5 855 863	270 000	0	270 000	0	50 678	50 678
71 Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	13 784 264	19 229 470	33 013 734	1 270 000	0	1 270 000	0	13 683	13 683
72 Ingatlanok felújítása (K71)	1 000 000	26 590 647	27 590 647	0	0	0	0	64 361	64 361
73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	270 000	7 179 475	7 449 475	0	0	0	0	0	0
75 Felújítások (=201+...+204) (K7)	1 270 000	33 770 122	35 040 122	0	0	0	0	0	0
76 Vállalkozásnak adott egyéb felhasználási célú támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
77 Felhalmozási célú támogatások (K8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
78 Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	220 145 512	53 217 692	273 363 204	110 560 947	218 740	110 779 687	115 475 480	35 548	115 511 028
79 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	8 310 502	0	8 310 502	0	0	0	0	0	0
80 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	219 492 204	2 059 095	221 551 299	0	0	0	0	35 548	0
81 Belülről finanszírozás kiadásai (=274+287+...+293+296) (K91)	227 802 706	2 059 095	229 861 801	0	0	0	0	0	0
82 Finanszírozási kiadások (=297+305+306+307) (K9)	227 802 706	2 059 095	229 861 801	0	0	0	0	0	0
83 Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	447 948 218	55 276 787	503 225 005	110 560 947	218 740	110 779 687	115 475 480	35 548	115 511 028

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

Forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025. évi	Halmazott módosítás 2025.09.30-ig	Módosított előirányzat 2025.09.30	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025. évi	Halmazott módosítás 2025.09.30-ig	Módosított előirányzat 2025.09.30
A	B	C	D	E=C±D	F	G	H	I=G±H
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	261 157 205		261 157 205	Személyi juttatások	227 364 410	223 350	227 587 760
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 508 797	218 100	3 726 897	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 169 680		30 169 680
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	155 889 850	184 677	156 074 527
4.	Közhatalmi bevételek	69 100 000		69 100 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000		1 000 000
5.	Működési bevételek	21 858 610	254 288	22 112 898	Egyéb működési célú kiadások	14 085 000	89 274	14 174 274
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	120 000		120 000	Tartalékok	3 099 855	-89 274	3 010 581
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	355 744 612	472 388	356 217 000	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	431 608 795	408 027	432 016 822
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	102 104 949		102 104 949	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	102 104 949		102 104 949	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21.	Egyéb				Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	219 492 204	2 059 095	221 551 299
22.	Államháztartási megelőlegezések				Váltókiadások			
23.	Intézményfinanszírozás	219 492 204	2 059 095	221 551 299	Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	8 310 502		8 310 502
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	321 597 153	2 059 095	323 656 248	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	227 802 706	2 059 095	229 861 801
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	677 341 765	2 531 483	679 873 248	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	659 411 501	2 467 122	661 878 623
26.	Költségvetési hiány:	75 864 183	-	75 799 822	Költségvetési többlet:	-	64 361	-
27.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	17 930 264	64 361	17 994 625

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

Forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025. évi	Halmazott módosítás 2025.09.30-ig	Módosított előirányzat 2025.09.30	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025. évi	Halmazott módosítás 2025.09.30-ig	Módosított előirányzat 2025.09.30
A	B	C	D	E=C+D	F	G	H	I=G+H
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		52 999 592	52 999 592	Beruházások	15 054 264	19 293 831	34 348 095
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek	394 000		394 000	Felújítások	1 270 000	33 770 122	35 040 122
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		2 000 000
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	394 000	52 999 592	53 393 592	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	18 324 264	53 063 953	71 388 217
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölesön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	394 000	52 999 592	53 393 592	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	18 324 264	53 063 953	71 388 217
27.	Költségvetési hiány:	17 930 264	64 361	17 994 625	Költségvetési többlet:	-	-	-
28.	Bruttó hiány:	17 930 264	64 361	17 994 625	Bruttó többlet:	-	-	-

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.XII.31-ig	2025. évi eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2.sz. módosítás	Módosítások összesen 2025. 09.30-ig	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	G		H=(F+G)	I=(E+H)
Hajmáskér Község Önkormányzata								
Településrendezési terv	9 373 851	2025		11 244 264	-3 724 599	2 062 058	-1 662 541	9 581 723
Óvoda előtt parkoló-fekvőrendőr		2025		2 540 000		-2 540 000	-2 540 000	
Közös ügyünk az állatvédelem pályázat - Kutyafuttató-kutyajátszóter	19 999 592	2025				19 999 592	19 999 592	19 999 592
Versenyképes Járások pályázat - Hivatal 11 db számítógép	2 970 022	2025				2 970 022	2 970 022	2 970 022
Közösségi Ház Konyha- Állvány, 5 polccal	174 955	2025			174 955		174 955	174 955
Hajmáskér Önk. kávéfőző	28 997	2025				28 997	28 997	28 997
Tűzoltó készülék (11 db új)	258 445	2025				258 445	258 445	258 445
ÖSSZESEN:				13 784 264	-3 549 644	22 779 114	19 229 470	33 013 734
Hajmáskéri Község Önkormányzati Hivatal								
Informatikai eszköz beszerzés				1 270 000		-6 999	-6 999	1 263 001
Álló ventilátor						6 999	6 999	6 999
ÖSSZESEN:				1 270 000		-6 999	-6 999	1 270 000
Lurkó Óvoda								
mikrohullámú sütő		2025			39 596		39 596	39 596
Óvoda új tűzoltó készülék (1 db, 6 kg-os porral oltó)		2025				24 765	24 765	24 765
ÖSSZESEN:					39 596		64 361	64 361
MINDÖSSZESEN:	32 805 862			15 054 264	-3 510 048	22 796 880	19 286 832	34 348 095

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.XII.31-ig	2025. évi eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2.sz. módosítás	Módosítások összesen 2025. 09.30-ig	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	G		H=(F+G)	I=(E+H)
Hajmáskér Község Önkormányzata								
Tornaterem Lambéria		2025		1 270 000		-1 139 670	-1 139 670	130 330
Sportpálya kialakítás lézer vezérlésű buldózerrel	3 549 644	2025			3 549 644		3 549 644	3 549 644
Hajmáskér Önk. villamos teljesítmény bővítés (klíma)	328 000	2025				328 000	328 000	328 000
Hajmáskér Önk. gépész műszaki leírás (klíma)	150 000	2025				150 000	150 000	150 000
Hajmáskér Önk. Sportpálya kialakítás (szelektív gyomirtás és gyeprágózás)	852 170	2025				852 170	852 170	852 170
Versenyképes Járások pályázat - Közösségi Ház tetőfelújítás	30 000 000	2025				30 029 978	30 029 978	30 029 978
ÖSSZESEN:	34 879 814			1 270 000	3 549 644	30 220 478	33 770 122	35 040 122

Hajmáskér Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének tartalékokról szóló kimutatása

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft
1	Működési célú általános tartalék	3 099 855	3 010 581
2	Működési célú tartalék összesen	3 099 855	3 010 581
3	Tornaterem fejlesztési tartalék	2 000 000	2 000 000
4	Felhalmozási célú általános tartalék		
5	Felhalmozási célú tartalék összesen	2 000 000	2 000 000
Tartalék összesen		5 099 855	5 010 581

9. melléklet a 7/2025. (XI.27.) önkormányzati rendelethez

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

	2024.12.31-ig	2025 év eredeti előirányzat
Fejlesztési források (bérleti díjbevétel)	3 645 196	3 000 000
Fejlesztésre használt források	3 375 196	1 270 000
Fejlesztési tartalék egyenlege	270 000	2 000 000

Kimutatás Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. évi foglalkoztatotti létszámáról

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

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

Forintban

Sor- szá m	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Működési célú támogatások áht-n belülről	32 538 000	21 578 655	21 864 350	21 229 028	22 214 333	21 205 901	24 645 302	23 847 531	23 819 083	23 787 605	14 077 157	14 077 157	264 884 102
3.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	19 999 592	33 000 000	0	0	0	52 999 592
4.	Közhatalmi bevételek	60 553	804 106	34 068 792	1 799 709	4 474 418	-4 560 378	403 634	2 079 031	29 970 135	0	0	0	69 100 000
5.	Működési célú saját bevételek	1 282 525	4 607 151	1 781 445	1 079 618	6 698 081	2 591 145	2 173 210	1 668 419	21 613	65 600	72 046	72 045	22 112 898
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	40 000	10 000	10 000	0	0	0	120 000
	Műk.célú visszatérítendő támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Felhalmozási célú saját bevételek	0	394 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	394 000
8.	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Finanszírozási bevételek	23 022 800	5 710 191	17 395 472	24 040 718	15 453 609	11 736 962	24 339 725	18 922 678	14 638 387	15 279 716	25 505 521	25 505 520	221 551 299
10.	Előző évi maradvány igénybe vétele	102 104 949	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102 104 949
11.	Bevételek összesen:	159 018 827	33 104 103	75 120 059	48 159 073	48 850 441	30 983 630	51 601 871	66 527 251	101 459 218	39 132 921	39 654 724	39 654 722	733 266 840
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	16 988 536	15 673 315	16 655 380	17 362 483	16 578 813	16 285 590	16 775 257	17 608 890	16 297 831	17 649 398	29 856 134	29 856 133	227 587 760
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 620 682	2 440 184	1 591 480	1 711 586	2 166 105	1 657 645	1 736 416	2 046 445	1 780 567	1 752 561	5 833 005	5 833 004	30 169 680
15.	Dologi kiadások,	11 679 565	9 367 158	16 175 864	11 361 505	11 195 881	10 438 948	9 172 113	11 328 540	6 630 529	13 113 663	22 805 381	22 805 380	156 074 527
	elvonások, befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	15 160	0	10 000	14 300	436 680	2 500	13 500	27 500	12 500	233 930	233 930	1 000 000
17.	Működési célú támogatások áht-n belülről	25 000	0	0	3 160 749	1 053 583	2 107 166	1 053 583	1 053 583	1 078 583	1 053 583	1 207 085	1 207 085	13 000 000
18.	Műk.célú visszatérítendő támogatások	89 274	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89 274
19.	Működési célú támogatások áht-n kívülre	59 710	75 250	429 750	31 200	0	0	31 200	0	0	31 200	213 245	213 445	1 085 000
20.	Beruházások, felújítások	0	0	39 596	1 154 305	0	3 549 644	35 996	283 210	10 224 671	500 000	26 931 898	26 668 897	69 388 217
21.	Felhalmozási célú átadott pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Finanszírozási kiadások	31 333 302	5 710 191	17 395 472	24 040 718	15 453 609	11 736 962	24 339 725	18 922 678	14 638 387	15 279 716	25 505 521	25 505 520	229 861 801
23.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 010 581
24.	Kiadások összesen:	61 796 069	33 281 258	52 287 542	58 832 546	46 462 291	46 212 635	53 146 790	51 256 846	50 678 068	49 392 621	112 586 199	112 323 394	733 266 840
25.	Egyenleg	97 222 758	-177 155	22 832 517	-10 673 473	2 388 150	-15 229 005	-1 544 919	15 270 405	50 781 150	-10 259 700	-72 931 475	-72 668 672	0

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

Forintban

Sorszám	Megnevezés	Kötelezettségvállalás éve	2023. év előtti kifizetés	2023. év	2024. év	2024. év 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						
Kötelezettségvállalások összesen			7 696 000	7 359 000	12 309 000	12 987 000

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

	Bevételek	2025. évi előirányzat (Ft)	2026.	2027.	2028.
1	Működési célú támogatások áht-belül összesen	264 666 002	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.vethető				
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	Bevételek mindösszesen	677 735 765	664 400 000	664 400 000	664 400 000

	Kiadások	2025. évi előirányzat (Ft)	2026.	2027.	2028.
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 pénzbeni juttatásai (szociális juttatások)	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
7	Működési célú támogatások, kölcsönök államháztartáson belülré	13 000 000	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	Működési költségvetési kiadások összesen	432 338 795	440 400 000	440 400 000	440 400 000
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 visszafizetése áht-n belülré	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú tartalékok	1 270 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
17	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	17 594 264	4 000 000	4 000 000	4 000 000
18	Költségvetési kiadások mindösszesen	449 933 059	444 400 000	444 400 000	444 400 000
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	Finanszírozási kiadások összesen	227 802 706	220 000 000	220 000 000	220 000 000
25	Kiadások mindösszesen	677 735 765	664 400 000	664 400 000	664 400 000

ELŐTERJESZTÉS

Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. november 26-án tartandó Képviselő-testületi ülésére

Tárgy: Javaslat a helyi adókról szóló 10/2014. (IX.25.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezésére és új rendelet elfogadására

Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester

A döntés meghozatala **minősített** többséget igényel.

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (továbbiakban: Htv.) 1. § (1) bekezdésben és 6. §-ban kapott felhatalmazás alapján, és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és h) pontjában, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 23. § (5) bekezdés 15. pontjában meghatározott feladatkörében és kapott felhatalmazás alapján rendeletében illetékességi területén helyi adókat, illetve települési adókat vezethet be. A Htv. 6. §-a alapján az önkormányzat a következő adók bevezetésére jogosult:

- vagyoni típusú adók (építményadó, telekadó)
- kommunális jellegű adók (magánszemélyek kommunális adója, vállalkozók kommunális adója, idegenforgalmi adó)
- helyi iparüzési adó.

A helyi adóból származó közhatalmi bevétel az önkormányzat működési költségvetésének meghatározó eleme, forrása az állami támogatással nem fedezett kötelezően ellátandó, és az önként vállalt feladatok finanszírozásának. Az adómérték módosítását különösen az indokolja, hogy a kötelező önkormányzati feladatok finanszírozási rendszere évek óta változatlan, az állami támogatás növekedése nem követi a nemzetgazdasági folyamatok által eredményezett kiadási szint emelkedését, az energiaárak drasztikus emelkedését és az infláció mértékét, melynek okán egyre magasabb arányú saját forrást kell biztosítani az egyes feladatok ellátásához. A világválság és a háborús környezet okozta nehéz gazdasági helyzettel összefüggően az önkormányzat kiadásai folyamatosan emelkednek, egyúttal a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény alapján 2021. évtől az önkormányzatokat a gépjárműadókból származó bevétel nem illeti meg, így azzal az önkormányzat a költségvetésében nem számolhat.

Az új tervezetben a **kommunális adó** megmaradna a lakóingatlanok tekintetében. A kommunális adó összege az ingatlan m²-ben meghatározott mérete alapján lenne megbontva 0-80 m² ingatlan esetében 12.000,- Ft, 80m² feletti ingatlan esetében pedig 15.000 Ft-ra emelkedne.

Az építményadó gépjárműtároló esetén, amennyiben az nem szolgál üzleti célt 500,- Ft/m², a nem lakáscélú (gazdasági épület, tároló) építményre **50 Ft/m²**.

A **telekadó** mind kül- és belterületre fog vonatkozni belterületen, valamint külterületen fekvő, az ingatlan-nyilvántartásban művelés alól kivett területen és kivett beépítetlen területen, **50- Ft/m²**.

Mentes lesz az adó alól,

- aki belterületi ingatlannál 4 éven belül építkeznek, vagy az,
- aki az építményadó hatálya alá esik,
- a mezőgazdasági művelés alá eső belterületi telek.

Az **iparűzési adó** mértéke változatlan 2 % maradna.

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 32. §-a szerint adókötelezettséget megállapító, az adóalanyok körét bővítő, az adó mértékét növelő, illetve kedvezményt, mentességet megszüntető jogszabály kihirdetése és hatályba lépése között legalább 30 napnak el kell telnie. Ezen rendelkezés az önkormányzati adórendeletekre is vonatkozik, ami azt jelenti, hogy valamely adóév január 1. napján hatályba léptetni szándékozó új adónemet bevezető, vagy a hatályos szabályozást (pl. adómérték tekintetében) módosító adórendelet legkorábban a kihirdetést követő 30. napon léptethető hatályba. Fenti rendelkezések értelmében, amennyiben a Képviselő-testület 2026. január 1. napjától új adónemet kíván bevezetni, illetve a korábban bevezetett adónemek mértékén kíván változtatni, azt legkésőbb 2025. december 1. napjáig ki kell hirdetni, annak érdekében, hogy 2026. január 01. napján hatályba léptethető legyen.

A fentiekben leírtak alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, az előterjesztést megvitatni, és az új rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Hajmáskér, 2025. november 20.

Köbli Miklós s.k.
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A rendelet-tervezet szerint a meglévő adók mértéke emelkedik és új adónemek kerülnek bevezetésre. Az adómértékek emelésével a társadalom terhei nőnek. A beszedett helyi adó az önkormányzat egyik fontos, meghatározó bevétele, mely hozzájárul az önkormányzati, közösségi kiadások finanszírozásához, az önkormányzat gazdálkodását segíti és támogatja. A rendelet tervezet szerinti adómérték emelés a költségvetésben közvetlen bevétel növekedést jelent.

Környezeti, egészségi hatása: A rendelet-tervezetnek környezeti és egészségi hatása nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

A rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve új, jelentős többlet terheket eredményező hatása nincs, a rendelet alkalmazása az eddigi önkormányzati hivatali adminisztratív munka szükségességét igényli. Az adómérték emelés kismértékben növeli az adóztatás adminisztrációját.

A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az önkormányzati helyi adó rendelet megalkotása nem kötelező, helyi adók és települési adók bevezetése lehetőség, a települési önkormányzat döntésének függvénye. A jogalkotás elmaradásának közvetlen jogi, felügleleti következménye nincs, a rendelet-tervezet megalkotásának elmaradása esetén a jelenleg hatályos

helyi adókat szabályozó önkormányzati rendeletben meghatározott hatályos adómértékek maradnak érvényben.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi, és pénzügyi feltételek:

A rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi feltételekkel alkalmazható.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 6.§-a alapján, az önkormányzatnak lehetősége van a helyi adókat bevezetni. Hajmáskéren építményadó, telekadó, kommunális adó és iparüzési adó, és idegenforgalmi adó bevezetésére kerül sor a rendelettel.

A 2–4. §-hoz

Ebben az adónemben az adó tárgya Hajmáskér község illetékességi területén lévő építmény. Az adó alapja és mértéke került meghatározásra.

Az 5. §-hoz és a 6. §-hoz

Ebben az adónemben az adó tárgya Hajmáskér község közigazgatási területén fekvő kül- és belterületi beépítetlen ingatlanokra. Az adó alapja és mértéke került meghatározásra.

A 7. §-hoz

Ebben az adónemben az adó tárgya Hajmáskér község közigazgatási területén fekvő lakások. Az adó alapja és mértéke került meghatározásra.

A 8. §-hoz

Az adózás ebben az adónemben a lehetséges maximumon történik (az adóalap 2%-a).

A 9. §-hoz és a 10. §-hoz

Hatályba lépő és hatályvesztő rendelkezések kerültek meghatározásra.

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (.....) önkormányzati rendelete a helyi adókról

[1] Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete a helyi közszolgáltatások színvonalának fenntartása, a település működésének stabil pénzügyi alapjai érdekében, figyelemmel a lakosság és a helyi vállalkozások teherbíró képességére, valamint az önkormányzati gazdálkodás átláthatóságára és fenntarthatóságára,

[2] Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés h) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 2. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 1. §-ában és 1/A. §-ában kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. §

Hajmáskér Község Önkormányzat Képviselő-testülete határozatlan időre az alábbi helyi adókat vezeti be:

- a) Vagyoni jellegű adók:
 - aa) építményadó
 - ab) telekadó
- b) kommunális jellegű adók: kommunális adó
- c) helyi iparüzési adó

1. Építményadó

2. §

(1) Az adó alapja az építmény m²-ben számított hasznos alapterülete

(2) Az adó mértéke:

- a) a) 500 Ft/m²/év a magánszemély adóalany gépjárműtárolója (ideértve a teremgarázst és mélygarázst) esetén, amennyiben az nem szolgál üzleti célt.
- b) nem lakáscélú (gazdasági épület, tároló) építményre 50 Ft/m².

3. §

Mentes az építményadó alól:

- a) aki az építményben vállalkozási tevékenységet folytat és a településen iparüzési adó fizetésére köteles.
- b) aki kommunális adó fizetésére köteles

4. §

A reklámhordozó után fizetendő építményadó évi mértéke 0 Ft/m².

2. Telekadó

5. §

(1) A telekadó Hajmáskér község közigazgatási területén fekvő kül- és belterületi beépítetlen ingatlanokra vonatkozik.

(2) A telekadó alapja a telek m²-ben számított területe.

(3) A telekadó évi mértéke: belterületen, valamint külterületen fekvő, az ingatlan-nyilvántartásban művelés alól kivett területen és kivett beépítetlen területen, 50- Ft/m².

6. §

Mentes a telekadó alól a

- a) az a beépítetlen belterületi telek, melyre építési engedély került kiadásra, vagy amelyen egyszerű bejelentéshez kötött építési tevékenységet folytatnak, az építési engedély jogerőre emelkedését vagy véglegessé válását vagy az egyszerű bejelentéshez kötött építési tevékenység bejelentésének megtörténtét követő év első napjától számított 4 évig.
- b) azok a magánszemélyek, akik építményadó alá esnek.
- c) mezőgazdasági művelés alá eső belterületi telek

3. Magánszemélyek kommunális adója

7. §

Az adó évi mértéke lakásonként:

- a) a 0 m²-t meghaladó, de 80 m²-t el nem érő alapterületű lakások esetében 12.000,-Ft
- b) a 80 m² és az azt meghaladó alapterületű lakások esetében 15.000,-Ft

4. Iparüzési adó

8. §

Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység esetén az adó mértéke az adóalap 2 %-a.

5. Záró rendelkezések

9. §

Ez a rendelet 2026. január 1-jén lép hatályba.

10. §

Hatályát veszti a helyi adókról szóló 10/2014. (IX. 25.) önkormányzati rendelet

.....
Köbli Miklós
polgármester

.....
dr. Flórich-Tóth Ágnes
jegyző

Záradék:

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

.....
dr. Flórich-Tóth Ágnes
jegyző

**Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (XI. 27.) önkormányzati
rendelete
a helyi adókról**

[1] Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete a helyi közszolgáltatások színvonalának fenntartása, a település működésének stabil pénzügyi alapjai érdekében, figyelemmel a lakosság és a helyi vállalkozások teherbíró képességére, valamint az önkormányzati gazdálkodás átláthatóságára és fenntarthatóságára,

[2] Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés h) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 2. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 1. §-ában és 1/A. §-ában kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. §

Hajmáskér Község Önkormányzat Képviselő-testülete határozatlan időre az alábbi helyi adókat vezeti be:

- a) Vagyoni jellegű adók:
 - aa) építményadó
 - ab) telekadó
- b) kommunális jellegű adók: kommunális adó
- c) helyi iparüzési adó

1. Építményadó

2. §

(1) Az adó alapja az építmény m²-ben számított hasznos alapterülete

(2) Az adó mértéke:

- a) 500 Ft/m²/év a magánszemély adóalany gépjárműtárolója (ideértve a teremgarázst és mélygarázst) esetén, amennyiben az nem szolgál üzleti célt.
- b) nem lakáscélú (gazdasági épület, tároló) építményre 50 Ft/m².

3. §

Mentes az építményadó alól:

- a) aki az építményben vállalkozási tevékenységet folytat és a településen iparüzési adó fizetésére köteles,
- b) aki kommunális adó fizetésére köteles,
- c) akinek a tárolója, garázsa kommunális adóval érintett azonos helyrajzi számon helyezkedik el.

4. §

A reklámhordozó után fizetendő építményadó évi mértéke 0 Ft/m².

2. Telekadó

5. §

(1) A telekadó Hajmáskér község közigazgatási területén fekvő kül- és belterületi beépítetlen ingatlanokra vonatkozik.

(2) A telekadó alapja a telek m²-ben számított területe.

(3) A telekadó évi mértéke: belterületen, valamint külterületen fekvő, az ingatlan-nyilvántartásban művelés alól kivett területen és kivett beépítetlen területen, 50- Ft/m².

6. §

Mentes a telekadó alól a

- a) az a beépítetlen belterületi telek, melyre építési engedély került kiadásra, vagy amelyen egyszerű bejelentéshez kötött építési tevékenységet folytatnak, az építési engedély jogerőre emelkedését vagy véglegessé válását vagy az egyszerű bejelentéshez kötött építési tevékenység bejelentésének megtörténtét követő év első napjától számított 4 évig.
- b) azok a magánszemélyek, akik építményadó alá esnek.
- c) mezőgazdasági művelés alá eső belterületi telek

3. Magánszemélyek kommunális adója

7. §

Az adó évi mértéke lakásonként:

- a) a 0 m²-t meghaladó, de 80 m²-t el nem érő alapterületű lakások esetében 12.000,-Ft
- b) a 80 m² és az azt meghaladó alapterületű lakások esetében 15.000,-Ft

4. Iparüzési adó

8. §

Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység esetén az adó mértéke az adóalap 2 %-a.

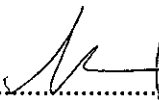
5. Záró rendelkezések

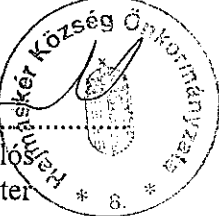
9. §

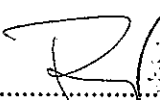
Ez a rendelet 2026. január 1-jén lép hatályba.

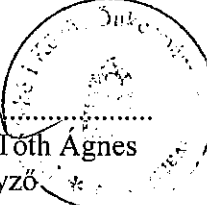
10. §

Hatályát veszti a helyi adókról szóló 10/2014. (IX. 25.) önkormányzati rendelete.


Köbli Miklós
polgármester

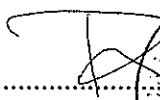


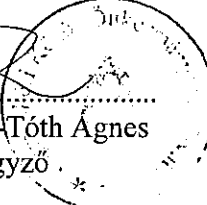

dr. Flórich-Tóth Ágnes
jegyző



Záradék:

Ezen rendelet 2025. november 27. napján lett kihirdetve.


dr. Flórich-Tóth Ágnes
jegyző



ELŐTERJESZTÉS
Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. november 26. napján tartandó
önálló ülésére

Tárgy: Hajmáskér 040/32 hrsz. ingatlant érintő településrendezési eszközök módosítása

Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Hajmáskér Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 50/2024. (VI. 26.) számú képviselő-testületi határozatával befogadta a Hajmás-Invest 2021 Kft. (továbbiakban: Kérelmező) kérelmét a településrendezési eszközök módosítása tárgyában, amelynek célja a Hajmáskér 040/32 hrsz-ú ingatlanon biomassza erőmű kialakítása Gksz-1 építési övezetből Gksz-2 építési övezetre való módosításával, az épületmagasság értékének emelésével, valamint az Országos ökológiai hálózat magterülete határának módosításával.

A beérkezett partneri vélemények alapján a Kérelmező a Hajmáskér 040/32 hrsz. ingatlanra vonatkozó HÉSZ és a szabályozási terv Gksz-1 építési övezetből Gksz-2 építési övezetre, illetve Gip építési övezetre történő módosítását, valamint a megengedett legnagyobb építménymagasság emelésére vonatkozó kérelmét visszavonta, tekintettel arra, hogy a területen biomassza erőművet nem kívánnak megvalósítani.

Ugyanakkor a Kérelmező, az Agrárminisztérium által jóváhagyott, az ingatlant érintő országos ökológiai hálózat módosítását továbbra is fenntartotta.

A kérelmet a Képviselő-testület az 53/2025. (X.29.) sz. határozatával elfogadta a kérelmet és kérte a dokumentáció átdolgozását, a természetvédelmi célú biztosítékok megtartásával.

A településtervező a településrendezési eszközök dokumentációját átdolgozta, melyben a 040/32 hrsz. ingatlan egy külön Gksz-3 jelű övezetbe kerülne. Ennek okai:

- A Hajmáskér 040/32 hrsz. terület már nem része az ökológiai hálózat magterületének, ezért lehatárolásra kerültek az ingatlanon azok a területek, melyeket természetközeliékként kell fenntartani. Ezekre a foltokra szigorú előírások érvényesek, például: hogy kell a gyept kezelni, mikor lehet fákat kivágni, vagy hogy telken belül milyen módon kell elkeríteni. Tehát a 040/32 hrsz-ú ingatlan zöldfelületének kialakítására nem azok az előírások vonatkoznak, mint a többi Gksz-1 és Gksz-2 övezetre, hanem sokkal specifikusabbak, a helyszínen lévő megismert, felmért természeti értékek védelmét biztosítóak.
- Az önálló Gksz-3 övezetbe sorolásnak oka az is, hogy az eljárás során az Állami Főépítész kérte a minimális zöldfelületi arány szigorítását. Míg a Gksz-1 jelű övezetben a telek legalább 30%-át, addig a keletkező Gksz-3 övezetben a telek legalább 40%-át kell zöldfelületként fenntartani.

Összességében elmondható, hogy az övezeti szabályok szigorítása miatt kellett létrehozni új övezetet az érintett területre.

A Gksz-3 övezetre vonatkozó előírások az alábbiak:

Övezeti jel	Kialakítható telek minimum nagysága (m ²)	Kialakítható telek legkisebb telek szélessége (m)	Beépítés módja	Beépítettség mértéke max. (%)	Min. zöldfelületi arány (%)	Építmény magasság max. (m)
Gksz-3	2000	30	SZ	40	40	6,5

A Gksz-3 jelű építési övezet területén a parkolók és belső utak csapadékvizének tisztítására előtisztító műtárgyat kell létesíteni. Az övezet telkein elhelyezett épületek padlózatát vízzáró módon kell kialakítani.

Természetközeliéktől megtartandó területtel jelölt részen:

- zöldfelületként kell fenntartani, a kialakult természetes növényállomány fennmaradásának biztosításával,
- gyepfelületét kaszálással kell fenntartani,
- fákat kivágni csak vegetációs időszakon kívül lehet,
- a deponálás, valamint a föld bolygatása tilos,
- a terület határán állandó jelleggel fa kerítés oszlopokat kell telepíteni, melyre az építési tevékenység ideje alatt a terület védelmét szolgáló hálós kerítésmezőt kell elhelyezni.
- a kijelölt építési helyen és természetközeliéktől megtartandó területen kívül fennmaradóterület legalább felét biológiailag aktív zöldfelületként kell kialakítani.
- zöldfelület kialakítása során több fajból álló, tájhonos növényeket lehet telepíteni.

Az átdolgozott dokumentációban lévő rendelet tervezete kiegészült egy olyan ponttal is, melyben rögzítésre került, hogy erőmű gazdasági kereskedelmi-szolgáltató övezet területén nem létesíthető. Kiemelve ezzel a változtatás célját. Ugyanakkor ez azt is eredményezi, hogy a más jellegű erőművek (épületen elhelyezhető napelemek) sem létesíthetők ezeken az övezetekben. Amennyiben igény van rá, ezt az előírást a Képviselő-testület módosíthatja, az alábbi módon: "Gazdasági - kereskedelmi, szolgáltató terület övezetében erőmű nem létesíthető a saját energiafelhasználást fedező napelem kivételével."

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fentiek alapján a napirendet vitassa meg, és döntsön a napirenddel kapcsolatban a határozati javaslat szerint.

Hajmáskér, 2025. november 20.

Köbli Miklós s.k.
polgármester

határozati javaslat:

.../2025. (...) Határozat:

Hajmáskér Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a Hajmáskér 040/32 hrsz. ingatlant érintő településrendezési eszközök módosítása” tárgyú előterjesztést és az alábbi döntést hozta:

- 1.) Hajmáskér Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta és jóváhagyta, hogy a Hajmáskér 040/32 hrsz. ingatlan Gksz-1 övezeti besorolásból, Gksz-3 övezeti besorolásba kerüljön.
- 2.) Hajmáskér Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta és jóváhagyta, hogy a Helyi Építési Szabályzatról szóló 14/2010. (XII.2.) önkormányzati rendelet 10. §-a az alábbi ponttal egészüljön ki: „Gazdasági - kereskedelmi, szolgáltató terület övezetében erőmű nem létesíthető a saját energiafelhasználást fedező napelem kivételével.”

Határidő: azonnal

Felelős: Köbli Miklós polgármester

Hajmáskér közösségi ház tetőfelújítás

Ajánlatkérő:

Név: Hajmáskér Község Önkormányzata
Cím: 8192 Hajmáskér, Kossuth L. u. 31.
e-mail: polgarmester@hajmasker.hu
Adószám: 15428756-2-20

Ajánlattevő:

Név: Dénes Richárd
Cím: 8192 Hajmáskér, Tábori út 51
e-mail: d.richard.9011@gmail.com
Adószám: 68551173-1-39

Sorszám	Megnevezés	Összesen
1	Alapanyag	9 416 520,22
2	Faanyag	4 744 926,00
3	Munkadíj	12 886 494,00
Mindösszesen		27 047 940,22

Dénes Richárd

DÉNES RICHÁRD E.V.
8192 Hajmáskér, Tábori út 51,
A.sz.: 68551173-1-39
Ny.sz.: 51906401

Árajánlat érvényessége:

Kelt: Hajmáskér, 2025. év 11.hó 18.nap

V. J. DRÄNDL & SÖHN
120 Hauptstraße
A. 1000 Wien
Tel. 1000 Wien

Tétel-szám	Tétel megnevezése	Mennyiség	Egység	Nettó egys.ár	Nettó érték összesen	Bruttó érték összesen
Anyagdíj:						
1	Téglavörös alumínium eresztő 07, 33 4m	21,00	db	7 280,00	152 880,00	194 157,60
2	Téglavörös 8004 acél csatornatartó egyenes 33	92,00	db	720,47	66 283,24	84 179,71
3	Téglavörös alumínium vízűst 33/100	8,00	db	1 469,00	11 752,00	14 925,04
4	Téglavörös alumínium lefolyócső 100 3 m	22,00	db	4 860,00	106 920,00	135 788,40
5	Téglavörös alumínium véglemez 33	10,00	db	309,00	3 090,00	3 924,30
6	Coloferr téglavörös 8004 acél bilincsfej 100	36,00	db	596,00	21 456,00	27 249,12
7	Horgonyzott M8 csőbilincs szár 8/140 cm	36,00	db	125,99	4 535,64	5 760,26
8	Nikeceltípi hungarocellhez, bilincshez 95 nm fehér	36,00	db	251,96	9 070,56	11 519,61
9	Téglavörös alumínium könyök 100/72°	36,00	db	1 227,00	44 172,00	56 098,44
10	Téglavörös alumínium szeglet 90° 33	4,00	db	1 677,00	6 708,00	8 519,16
11	Szegletdísz 8004 téglavörös alu	4,00	db	1 283,46	5 133,84	6 519,98
12	Végelemzész 8004 téglavörös alu	10,00	db	1 283,46	12 834,60	16 299,94
13	Téglavörös alumínium tekercs 0,7x1000 mm	40,00	fm	5 526,00	221 040,00	280 720,80
14	Téglavörös alu 0,7 szegély KTSZ: 68 cm, 5 hajtás, 18 db, 2m	36,00	m	5 274,80	189 892,80	241 163,86
15	Téglavörös alu 0,7 szegély KTSZ: 20 cm, 1 hajtás, 50 db, 2m	100,00	m	1 381,89	138 189,00	175 500,03
16	Téglavörös alu 0,7 szegély KTSZ: 33,5 cm, 2 hajtás, 50 db 2 m	100,00	m	2 720,47	272 047,00	345 499,69
17	Téglavörös alu 0,7 szegély KTSZ: 47 cm, 2 hajtás, 13 db, 2 m	26,00	m	3 307,09	85 984,34	109 200,11
18	Téglavörös alu 0,7 szegély KTSZ: 55 cm, 4 hajtás, 13 db 2 m	26,00	m	4 433,07	115 259,82	146 379,97
19	Téglavörös alu 0,7 szegély KTSZ: 77 cm, 2 hajtás, 4 db, 2 m	8,00	m	5 078,74	40 629,92	51 600,00
20	Téglavörös alu 0,7 szegély KTSZ: 85 cm, 4 hajtás, 4 db, 2 m	8,00	m	5 779,53	46 236,24	58 720,02
21	Téglavörös alu 0,7 szegély KTSZ: 52 cm, 6 hajtás, 15 db 2 m	30,00	m	4 677,17	140 315,10	178 200,18
22	Téglavörös alu 0,7 szegély KTSZ: 57 cm, 7 hajtás, 6 db, 2 m	12,00	m	4 866,14	58 393,68	74 159,97
23	Téglavörös alu 0,7 szegély KTSZ: 21 cm, 4 hajtás, 14 db, 2 m	28,00	m	2 066,93	57 874,04	73 500,03
24	Téglavörös alu 0,7 szegély KTSZ: 50 cm, 3 hajtás, 10 db 2 m	20,00	m	3 346,46	66 929,20	85 000,08
25	Téglavörös alu 0,7 szegély KTSZ: 43 cm, 3 hajtás, 20 db, 2 m	40,00	m	3 425,20	137 008,00	174 000,16
26	Téglavörös alu 0,7 szegély KTSZ: 23,5 cm, 2 hajtás, 20 db, 2 m	40,00	m	1 838,58	73 543,20	93 399,86
27	Bauder Top- TS NSK Diffúzózárt, aljzaton fekvő bitumenes alátéthéjázat öntapadó sávval 40m2	2,00	db	69 049,65	138 099,30	175 386,11
28	Téglavörös alumínium tekercs 0,7x670 mm	101,00	fm	3 534,00	356 934,00	453 306,18
29	Profilozás	101,00	fm	511,81	51 692,81	65 649,87
30	Téglavörös alu 0,7 szegély KTSZ: 50 cm, 3 hajtás 5 db, 2 m	10,00	m	3 425,20	34 252,00	43 500,04
31	Téglavörös alu 0,7 szegély KTSZ: 18 cm, 4 hajtás, 7 db, 2 m	14,00	m	1 728,35	24 196,90	30 730,06
	Téglavörös alu 0,7 szegély KTSZ: 11,5 cm, 2 hajtás, 7 db, 2 m	14,00	m	1 346,46	18 850,44	23 940,06
33	PREFA Falzgel 300 ml (25-30 m)	10,00	db	7 640,00	76 400,00	97 028,00
34	PREFA rozsdamentes csavarozható derékszögű állóhafter	200,00	db	55,00	11 000,00	13 970,00
35	PREFA rozsdamentes csavarozható derékszögű csúszóhafter	600,00	db	125,00	75 000,00	95 250,00
36	Sikaflex-112 Crystal Clear átlátszó ragasztó- és tömítőanyag 290 ml	8,00	db	3 449,45	27 595,60	35 046,41
37	Téglavörös popszegecs acél- alu d-fejű nyitott 3,2x8 mm	400,00	db	9,45	3 780,00	4 800,60
38	Téglavörös 80004 hlf. Epdm önfűrés csavar hosszú 4,8x35	200,00	db	14,96	2 992,00	3 799,84
39	Gipszkartoncsavar 3,5x25 mm	3 000,00	db	3,94	11 820,00	15 011,40
40	Beüthető tipli sfkh. Csavarral 8x100 mm	200,00	db	41,73	8 346,00	10 599,42
41	Alfa HKS-EODM Téglavörös kémény- és falszegély 300 mm/5m	1,00	db	25 874,00	25 874,00	32 859,98
42	Alfa VS60 Téglavörös RAL8004 vápaszivacs 6 cm 1 m	40,00	db	155,00	6 200,00	7 874,00

43	Alfa Guard 2R150 ragasztócsíkos páraáteresztő tetőfólia 150 gr/m ² 70 m ² /tek	9,00	db	30 305,00	272 745,00	346 386,15
44	Creaton Róna szegmensvágású alapcserép natúrvörös	9 380,00	db	226,77	2 127 102,60	2 701 420,30
45	Creaton Róna egyenesvágású alapcserép natúrvörös	380,00	db	233,86	88 866,80	112 860,84
46	Creaton Róna szegmensvágású szellőző alapcserép 10 cm ² natúrvörös	280,00	db	556,69	155 873,20	197 958,96
47	Creaton Am/Kl/Ho/Ró Kúpcserép BZ natúrvörös	180,00	db	2 401,57	432 282,60	548 998,90
48	Creaton kúpkapocs alumínium BZ cörös 30 db/doboz	194,00	db	111,81	21 691,14	27 547,75
49	Creaton kezdőkúp BZ natúrvörös	8,00	db	5 724,41	45 795,28	58 160,01
50	Creaton elosztókúp 3 tengelyű BZ natúrvörös	3,00	db	22 371,65	67 114,95	85 235,99
51	Creaton Crearoll kúpalátét natúrvörös 310 mm x 5 m	12,00	db	13 574,80	162 897,60	206 879,95
52	Creaton ereszszelelő elem fekete 1 m	76,00	db	586,61	44 582,36	56 619,60
53	Creaton fém hófogó hornyolt/hódfarkú cserepekhez téglavörös RAL8004	375,00	db	292,13	109 548,75	139 126,91
54	Craton Duo extra páraáteresztő tetőfólia, 150 g/m ²	651,00	m ²	715,75	465 953,25	591 760,63
55	Creaton tetőkibúvó ablak szigetelt antracit 45x55 cm	2,00	db	45 351,97	90 703,94	115 194,00
56	Bramac vápaszegély 1 m	22,00	db	393,70	8 661,40	10 999,98
57	Creaton harangcsavar aláttéttel téglavörös	11,00	db	286,61	3 152,71	4 003,94
58	Díj CREATON raklap kerámiaacserép euro b	34,00	db	5 800,00	197 200,00	250 444,00
59	Díj CREATON raklap kerámiaacserép euro használati potdíj	34,00	db	1 000,00	34 000,00	43 180,00
60	Szállítási díj telepről 3 tengelyes szülő tkg pótló nélkül	4,00	db	28 000,00	112 000,00	142 240,00
61	Díj Útdíj pótlék	4,00	db	3 300,00	13 200,00	16 764,00
Mindösszesen:				353 002,74	7 414 582,85	9 416 520,22

Fanyag							
Tétel- szám	Vastagság	Szélesség	Hossz	Mennyiség	Kőbtartalom	Ár	Összesen
		cm	cm	db	m3	Ft/m3	
1	20,0	25,0	400,0	7	1,40	215 000,00	301 000,00
2	7,5	25,0	800,0	6	0,90	228 000,00	205 200,00
3	5,0	15,0	600,0	48	2,16	190 000,00	410 400,00
4	10,0	10,0	600,0	15	0,90	190 000,00	171 000,00
5	5,0	15,0	500,0	18	0,68	190 000,00	129 200,00
6	10,0	15,0	800,0	6	0,72	215 000,00	154 800,00
7	10,0	15,0	600,0	12	1,08	190 000,00	205 200,00
8	10,0	15,0	400,0	8	0,48	190 000,00	91 200,00
9	15,0	15,0	600,0	2	0,27	190 000,00	51 300,00
10	18,0	20,0	700,0	4	1,01	215 000,00	217 150,00
11	2,5	15,0	600,0	22	0,50	190 000,00	95 000,00
12	2,50	15,00	400,00	18,00	0,27	190 000,00	51 300,00
13	2,50	10,00	400,00	130,00	1,30	317 000,00	412 100,00
14	3,00	5,00	400,00	1 007,00	6,04	190 000,00	1 147 600,00
összesen:							3 642 450,00

Tétel- szám	Megnevezés	Egység	Darab	Egységár	Összesen
1	OSB 22 2500x1250x22	m2	25,00	4 191,00	104 775,00
2	Tetőléc 3x5x400	fm	4 025,00	203,20	817 880,00
3	Áztatás	m3	17,71	10 153,65	179 821,00
összesen					1 102 476,00
Mindösszesen:					4 744 926,00

Munkadíj				
Ssz.	Tétel	Mennyiség	Egység	Díj összesen
1.	Függő ereszcatorna bontása	74,6	fm	111 900,00
2.	Falszegély bontása	72,4	fm	181 000,00
3.	Lefolyócsövek bontása	61,4	fm	122 800,00
4.	Falfedések bontása	39,2	fm	117 600,00
5.	Korcolt lemezfedés bontása	41,6	m2	187 200,00
6.	Hajlatbádógok bontása	10,2	fm	20 400,00
7.	Egyedi szegélylemezek bontása	15,8	fm	71 100,00
8.	Cserép bontása	461,32	m2	922 640,00
9.	Lécetés bontása	461,32	m2	691 980,00
10.	Deszkázás bontása	41,6	m2	62 400,00
11.	Állványozás	451,8	m2	993 960,00
12.	Tetőszerkezet megerősítése	351	m2	1 228 500,00
13.	Ereszdeszkázat készítése	74,6	fm	298 400,00
14.	Tetőfelület fóliázása, ellenlécezése	502,92	m2	1 106 424,00
15.	Tetőfelület lécezése	461,32	m2	1 153 300,00
16.	Deszkázat készítése lemezfedés alá	41,6	m2	145 600,00
17.	Tetőfelület cserepezése	461,32	m2	2 075 940,00
18.	Tetőkibúvó ablak beépítése	2	db	60 000,00
19.	Vápadeszkat kialakítása	10,2	fm	81 600,00
20.	Deszkaburkolat készítése	12	fm	54 000,00
21.	Fóliacseppentő lemez felrakása	74,6	fm	111 900,00
22.	Függő ereszcatorna felrakása	74,6	fm	634 100,00
23.	Lefolyócső felrakása	61,4	fm	491 200,00

24.	Falszegély készítése	72,4	fm	325 800,00
25.	Viharléc felrakása	37,2	fm	55 800,00
26.	Falfedés készítése	47,9	fm	574 800,00
27.	Vápalemez elhelyezése	10,2	fm	45 900,00
28.	Szellőzőszalag felrakása	74,6	fm	74 600,00
29.	Franciaszegély felrakása	11,9	fm	35 700,00
30.	Egyedi lemezszegély készítése	11,9	fm	101 150,00
31.	Korcolt lemezfedés készítése	41,6	m2	748 800,00
Mindösszesen				12 886 494,00

Hajmáskér közösségi ház tetőfelújítása

Nyilatkozat

Alulírott Fazekas Kálmán (Fazekas Tető Építőipari Kft.) nyilatkozom, hogy műemléki épületen nem végeztem még felújítást.

A kivitelezést várhatóan 2026.04.07.-én tudnánk kezdeni.
Várható befejezés 2026.05.29.

A kivitelezésre 1 év garanciát vállalunk.

Email:kami.fazekas@gmail.com

Tel:+36704134973

Ügyvezető: Fazekas Kálmán

Hajmáskér 2025.11.19.




FAZEKAS TETŐ ÉPÍTŐIPARI KFT.
8192. Hajmáskér, Tábori út 32.
Adószám: 25759093-2-19
Cégjegyzékszám: 19-09-518715
Banksz.sz.: 12082104-01706403-00100004

18.	Tetőkibúvó ablak beépítése	2	db	40.000.-
19.	Vápadeszkat kialakítása	10,2	fm	25.500.-
20.	Deszkaburkolat készítése	12	fm	30.000.-
21.	Fóliacseppentő lemez felrakása	74,6	fm	186.500.-
22.	Függő ereszcatorna felrakása	74,6	fm	410.300.-
23.	Lefolyócső felrakása	61,4	fm	214.900.-
24.	Falszegély készítése	72,4	fm	181.000.-
25.	Viharléc felrakása	37,2	fm	55.800.-
26.	Falfedés készítése	47,9	fm	311.350.-
27.	Vápalemez elhelyezése	10,2	fm	25.500.-
28.	Szellőzőszalag felrakása	74,6	fm	111.900.-
29.	Franciaszegély felrakása	11,9	fm	29.750.-
30.	Egyedi lemezszegély készítése	11,9	fm	41.650.-
31.	Korcolt lemezfedés készítése	41,6	m2	624.000.-
Mindösszesen				0,00


17.183.894.-
 ÁTA 4.639.651.-

 ÖSSZ. 21.823.545.-


 FAZEKAS TETŐ ÉPÍTŐIPARI KFT.
 8192 Hajmáskér, Tábori út 32.
 Adószám: 25759093-2-19
 Cégjegyzékszám: 19-09-518715
 Banksz.sz.: 12082104-01706403-00100004

Munkadíj				
Ssz.	Tétel	Mennyiség	Egység	Díj összesen
1.	Függő ereszcatorna bontása	74,6	fm	261.100.-
2.	Falszegély bontása	72,4	fm	181.000.-
3.	Lefolyócsövek bontása	61,4	fm	153.500.-
4.	Falfedések bontása	39,2	fm	137.200.-
5.	Korcolt lemezfedés bontása	41,6	m2	187.200.-
6.	Hajlatbádogok bontása	10,2	fm	25.500.-
7.	Egyedi szegélylemezek bontása	15,8	fm	55.300.-
8.	Cserép bontása	461,32	m2	1.614.620.-
9.	Lécetés bontása	461,32	m2	922.640.-
10.	Deszkázás bontása	41,6	m2	104.000.-
11.	Állványozás	451,8	m2	2.484.900.-
12.	Tetőszerkezet megerősítése	351	m2	2.457.000.-
13.	Ereszdeszkázat készítése	74,6	fm	111.900.-
14.	Tetőfelület fóliázása, ellenlécezése	502,92	m2	1.609.344.-
15.	Tetőfelület lécezése	461,32	m2	1.845.280.-
16.	Deszkázat készítése lemezfedés alá	41,6	m2	208.000.-
17.	Tetőfelület cserepezése	461,32	m2	2.537.260.-

30 NAP


FAZERAS TETŐ ÉPÍTŐIPARI KFT.
 8192 Hajmáskér, Tábori út 32.
 Adószám: 25759093-2-19
 Cégjegyzékszám: 19-09-518715
 Banksz.sz.: 12082104-01706403-00100004

ÁRAJÁNLAT

Sorszám: AR-2025/3978

Kibocsátó adatai: Bádog Mágus Kft. 8411 Veszprém-Kádárta, Szövetkezet út 3 Telefon: +3670/639-8388 Telefax: +3688/326880 Banksz.: 12082104-01579080-00100003 Cégj.: 19-09-513585 Adószám: 23130373-2-19 IBAN: HU97120821040157908000100003 EU Tax: HU 23130373		Címzett adatai: Vevőkód: 4172 Fazekas Tető Építőipari Kft HU - 8192 Hajmáskér, Tábori út 32 Adószám: 25759093-2-19 Ársor típus: Kisker	
---	--	--	--

Információ:	Ügyintéző:	Érvényes:	Kibocsátás napja:
	Telefax:	2025.11.19.	2025.11.14.

Hivatkozás:

Megnevezés				Mennyiség	Nettó egységár	Nettó érték
Cikkszám	Kódszám	Vonalkód	Besorolás	ÁFA típus	Bruttó egységár	Bruttó érték

Raktár: Főraktár						
Kp. Terrakotta 33/ csatorna			84,00	fm	2 559,06	214 961,04
		VTSZ 761090	27%		3 250,01	273 000,52
Kp. Terrakotta 33/ csat vas			92,00	db	1 149,61	105 764,12
		VTSZ 761090	27%		1 460,00	134 320,43
Kp. Terrakotta 33/ bet üst			8,00	db	1 724,41	13 795,28
		VTSZ 761090	27%		2 190,00	17 520,01
Terrakotta alu 33/ lefolyócső 3 fm			22,00	db	5 196,85	114 330,70
		VTSZ761090	27%		6 600,00	145 199,99
Kp. Terrakotta 33/ véglemez			10,00	db	622,05	6 220,50
		VTSZ 761090	27%		790,00	7 900,04
Terrakotta alu 33/ csőbillincs 12cm			36,00	db	535,43	19 275,48
			27%		680,00	24 479,86
Z. fatipli nikecelhez 95mm			36,00	db	275,60	9 921,60
		VTSZ 392590	27%		350,01	12 600,43
Terrakotta alu 33/ csőív 72			36,00	db	1 220,47	43 936,92
		VTSZ 761090	27%		1 550,00	55 799,89
Kp. Terrakotta 33/ szeglet 90			4,00	db	4 133,86	16 535,44
		VTSZ 761090	27%		5 250,00	21 000,01
Egyedi alu termék			4,00	db	1 500,00	6 000,00
		VTSZ: 761090	27%		1 905,00	7 620,00
szegletdísz						
Egyedi alu termék			10,00	db	990,00	9 900,00
		VTSZ: 761090	27%		1 257,30	12 573,00
véglemezdísz						
Terrakotta alu szalag 0.7x1000 8004			40,00	m2	5 236,22	209 448,80
		VTSZ 760612	27%		6 650,00	265 999,98
Terrakotta alu szegély			36,00	fm	4 559,06	164 126,16
			27%		5 790,01	208 440,22
ktsz:88cm 0,7mm						
Terrakotta alu szegély			100,00	fm	1 677,16	167 716,00
			27%		2 129,99	212 999,32
ktsz:20cm 0,7mm						
Terrakotta alu szegély			100,00	fm	2 724,41	272 441,00
			27%		3 460,00	346 000,07
ktsz:33,5cm 0,7mm						
Terrakotta alu szegély			26,00	fm	3 251,97	84 551,22
			27%		4 130,00	107 380,05
ktsz:47cm 0,7mm						
Terrakotta alu szegély			26,00	fm	4 212,60	109 527,60
			27%		5 350,00	139 100,05
ktsz:55cm 0,7mm						

ÁRAJÁNLAT

Sorszám: AR-2025/3978

Kibocsátó adatai:				Címzett adatai:			
Bádog Mágus Kft.				Fazekas Tető Építőipari Kft			
				(folytatás)		Áthozat:	1 991 933,87
Megnevezés				Mennyiség		Nettó egységár	Nettó érték
Cikkszám	Kódszám	Vonalkód	Besorolás	ÁFA típus	Bruttó egységár	Bruttó érték	
Terrakotta alu szegély				8,00	fm	4 818,90	38 551,20
ktsz:77cm 0,7mm				27%		6 120,00	48 960,02
Terrakotta alu szegély				8,00	fm	5 866,14	46 929,12
ktsz:85cm 0,7mm				27%		7 450,00	59 599,98
Terrakotta alu szegély				30,00	fm	4 212,60	126 378,00
ktsz:52 cm 0,7mm				27%		5 350,00	160 500,06
Terrakotta alu szegély				12,00	fm	4 212,60	50 551,20
ktsz:57 cm 0,7mm				27%		5 350,00	64 200,02
Terrakotta alu szegély				28,00	fm	1 944,88	54 456,64
ktsz:21 cm 0,7mm				27%		2 470,00	69 159,93
Terrakotta alu szegély				20,00	fm	1 677,16	33 543,20
ktsz:50cm 0,7mm				27%		2 129,99	42 599,86
Terrakotta alu szegély				40,00	fm	3 251,97	130 078,80
ktsz:43cm 0,7mm				27%		4 130,00	165 200,08
Terrakotta alu szegély				40,00	fm	2 724,41	108 976,40
ktsz:23,5cm 0,7mm				27%		3 460,00	138 400,03
Lemezfedés BAUDER alátétszőnyeg TOP TS 40				80,00	m2	1 693,00	135 440,00
				27%		2 150,11	172 008,80
Terrakotta alu szalag 0.7x650 8004				101,00	fm	4 212,60	425 472,60
profilozva				VTSZ 760612	27%	5 350,00	540 350,20
Terrakotta alu szegély				10,00	fm	3 251,96	32 519,60
ktsz:50 cm 0,7mm				27%		4 129,99	41 299,89
Terrakotta alu szegély				14,00	fm	1 677,16	23 480,24
ktsz:18cm 0,7mm				27%		2 129,99	29 819,90
Terrakotta alu szegély				14,00	fm	1 377,95	19 291,30
ktsz:11,5cm 0,7mm				27%		1 750,00	24 499,95
Szellőzőszalag ALU t.vörös 10cm/fm				100,00	fm	960,63	96 063,00
				27%		1 220,00	122 000,01
Prefa Falzgel				10,00	db	7 640,00	76 400,00
				27%		9 702,80	97 028,00
Prefa hafter álló csavarozható				200,00	db	55,00	11 000,00
				27%		69,85	13 970,00
Prefa hafter csúszó csavarozható				600,00	db	125,00	75 000,00
				27%		158,75	95 250,00
Würth K+D tömítő-ragasztó				8,00	db	2 898,00	23 184,00
				27%		3 680,46	29 443,68
T.vörös alu popszegecs 3.2x8				400,00	db	7,87	3 148,00
				VTSZ 761090	27%	9,99	3 997,96
T.vörös önfúró csavar 4.8x35 fa				200,00	db	19,69	3 938,00
				VTSZ 731814	27%	25,01	5 001,26

ÁRAJÁNLAT

Sorszám: AR-2025/3978

Kibocsátó adatai:				Címzett adatai:		
Bádog Mágus Kft.				Fazekas Tető Építőipari Kft		
				(folytatás)	Áthozat:	3 915 223,50
Megnevezés				Mennyiség	Nettó egységár	Nettó érték
Cikkszám	Kódszám	Vonalkód	Besorolás	ÁFA típus	Bruttó egységár	Bruttó érték
Z. gipszkarton csavar fa 3,5x25				3 000,00 db	6,00	18 000,00
				27%	7,62	22 860,00
Würth beütős csavar 8x80				200,00 db	59,06	11 812,00
				27%	75,01	15 001,24
Wakaflex t.vörös				5,00 fm	7 322,83	36 614,15
VTSZ 392190				27%	9 299,99	46 499,97
Vápaszivacs t.vörös				40,00 db	153,54	6 141,60
				27%	195,00	7 799,83
JUTA. páraáteresztő fólia 150g+rag. 1,5x50m/tek.				675,00 m2	638,00	430 650,00
				27%	810,26	546 925,50
Terrakotta acél szegély				22,00 fm	3 251,97	71 543,34
vápa ktsz:50 cm				27%	4 130,00	90 860,04
Nettó mindösszesen:						3 657 614Ft
Árajánlat bruttó értéke mindösszesen:						4 645 170Ft

Kérjük tekintse át az árajánlatunkat! Amennyiben további információra van szüksége, szívesen állunk rendelkezésére.

Készítette: DEMO



Újház Centrum Lang Kft

8411 Veszprém Győri u. 1. | Tel.: 88/458-500

E-mail: langepitoanyag@langepitoanyag.hu

Bankszámla: 11748007-21374618

CJSZ | EV | Ny.sz: 19-09-518851 | Adószám: 25811247-2-19 | EU: HU25811247

Ajánlat

Ajánlatkérő: Fazekas Tető Építőipari Kft.	Ajánlat szám: 19308/25-VA
Kód: 2160	Hivatkozás: Hajmáskér Önkormányzat
Cím: 8192 Hajmáskér Tábori út 32	Adószám: 25811247-2-19
Adószám: 25759093-2-19	Érvényes: 2025.11.17
Ügyintéző:	Dátum: 2025.11.12
Telefon/Fax: 0670/413-49-73	Ügyintéző: 107
Szállítási mód: Kiszállítás	ÁFA érték: 977 543,00 Ft
Projekt/Paritás:	Nettó érték: 3 620 531,83 Ft
Átvevő: Fazekas Tető Építőipari Kft. 8192 Hajmáskér Tábori út 32	Bruttó érték: 4 598 075,42 Ft

Saját cikkszám	Mennyiség	Nettó egységár	Nettó érték	Bruttó Dev. érték
1. LNG-02092 Fenyő fűrészárú sz. (Gerenda, Palló) 6fm-ig 5*15*6*48 10*10*6*15 5*15*5*18 10*15*6*12 10*15*4*8 15*15*6*2 Hivatkozás:	5,565 m3	157 000,00	873 705,00	1 109 605,35 Ft
2. LNG-02091 Fenyő fűrészárú sz. (deszka) 6fm-ig 2,5*15*6*22 2,5*15*4*18 2,5*10*4*130 Hivatkozás:	2,065 m3	155 000,00	320 075,00	406 495,25 Ft
3. LNG-02097 Fenyő gerenda 15x15-ig 8m-es 10*15*8*6 Hivatkozás:	0,720 m3	167 000,00	120 240,00	152 704,80 Ft
4. LNG-02085 Fenyő Extra gerenda 15x15 felett 6m-ig 20*25*4*7 Hivatkozás:	1,400 m3	177 000,00	247 800,00	314 706,00 Ft
5. LNG-02087 Fenyő Extra gerenda 15x15 felett 8m-es 7,5*25*8*6 Hivatkozás:	0,900 m3	187 000,00	168 300,00	213 741,00 Ft
6. LNG-02086 Fenyő Extra gerenda 15x15 felett 7m-es 18*20*7*4 Hivatkozás:	1,008 m3	182 000,00	183 456,00	232 989,12 Ft

Saját cikkszám	Mennyiség	Nettó egységár	Nettó érték	Bruttó Dev. érték
7. LNG-05554 Fenyő fűrészárú tetőléc (Bramac) 3x5x400cm Hivatkozás:	4 028,000 fm	218,90	881 729,20	1 119 796,08 Ft
8. LNG-02094 Fenyő fűrészárú tetőléc (stafni) 5x5x400cm Hivatkozás:	800,000 fm	380,31	304 248,00	386 394,96 Ft
9. LNG-05031 Faanyag védelem TETŐLÉC, STAFNI Tetol Profi védőszerrel Hivatkozás:	4 828,000 fm	21,26	102 643,28	130 356,97 Ft
10. LNG-05032 Faanyag védelem GERENDA, PALLÓ Tetol Profi védőszerrel Hivatkozás:	11,658 m3	7 200,00	83 937,60	106 600,75 Ft
11. LNG-02387 Osb-3 22x1250x2500 mm Hivatkozás:	25,000 db	10 655,91	266 397,75	338 325,14 Ft
12. LNG-04785 Szállítási díj telepről 3 tengelyes szülő tgc pót nélkül Hivatkozás:	2,000 db	25 000,00	50 000,00	63 500,00 Ft
13. LNG-04787 Szállítási díj telepről-gyárból 1,5 t raksúlyú daru nélküli kisteherrel, normál terepviszonyok m Hivatkozás:	1,000 db	18 000,00	18 000,00	22 860,00 Ft
Rendelés össz súlya Nettó:	14840,00 kg			

Tisztelt leendő Vásárlónk!

Ajánlatunkban szereplő termékek ára a teljes mennyiség megvásárlása esetén érvényesek. Az előre nem látható, a helyszínen esetlegesen felmerülő átrakási, daruzási és egyéb költségekről utólag állítunk ki számlát.

A tervrajzból és egyéb dokumentumból történő mennyiségszámítást díjtalanul végezzük, annak számolt mennyiségeiért anyagi felelősséget nem vállalunk. Az árajánlatban szereplő áruk és szolgáltatások árai a kiállítás dátumától számított 5 napig ill. a készlet erejéig érvényesek. Az esetleges árváltozás jogát fenntartjuk!

Termékeinkkel, szolgáltatásainkkal kapcsolatos véleményét, észrevételét, kérdését örömmel fogadjuk.

Tisztelettel:
Lang Építőanyag Kereskedés csapata

A bizonylatra áru nem adható ki!



Újház Centrum Lang Kft

8411 Veszprém Győri u. 1. | Tel.: 88/458-500

E-mail: langepitoanyag@langepitoanyag.hu

Bankszámla: 11748007-21374618

CJSZ | EV | Ny.sz: 19-09-518851 | Adószám: 25811247-2-19 | EU: HU25811247

Ajánlat

Ajánlatkérő: Fazekas Tető Építőipari Kft. Kód: 2160 Cím: 8192 Hajmáskér Tábori út 32 Adószám: 25759093-2-19 Ügyintéző: Telefon/Fax: 0670/413-49-73 Szállítási mód: Kiszállítás Projekt/Paritás: Átvevő: Fazekas Tető Építőipari Kft. 8192 Hajmáskér Tábori út 32	Ajánlat szám: 19304/25-VA Hivatkozás: Hajmáskér Önkormányzat Adószám: 25811247-2-19 Érvényes: 2025.11.17 Dátum: 2025.11.12 Készpénz 0 Ügyintéző: 107 ÁFA érték: 1 276 784,00 Ft Nettó érték: 4 728 828,04 Ft Bruttó érték: 6 005 611,61 Ft
--	--

Saját cikkszám	Mennyiség	Nettó egységár	Nettó érték	Bruttó Dev. érték
1. UH-109066 SwissporTON Róna Szegmensvágású alapcserép natúrvörös Hivatkozás:	9 380,000 db	240,16	2 252 700,80	2 860 930,02 Ft
2. UH-109216 SwissporTON Róna Egyenesvágású alapcserép natúrvörös Hivatkozás:	380,000 db	240,16	91 260,80	115 901,22 Ft
3. UH-109067 SwissporTON Róna Szegmensvágású Szellőző alapcserép 10 cm2 natúrvörös Hivatkozás:	280,000 db	589,76	165 132,80	209 718,66 Ft
4. UH-436746 Creaton Am/KI/Ho/Ró Kúpcserép BZ natúrvörös Hivatkozás:	180,000 db	2 401,57	432 282,60	548 998,90 Ft
5. UH-436534 Creaton Kúpkapocs alumínium BZ vörös 30 db/doboz Hivatkozás:	194,000 db	118,11	22 913,34	29 099,94 Ft
6. UH-108147 Creaton Kezdőkúp BZ natúrvörös Hivatkozás:	8,000 db	6 061,42	48 491,36	61 584,03 Ft
7. UH-110196 Creaton Elosztókúp 3 tengelyű BZ natúrvörös Hivatkozás:	3,000 db	23 688,19	71 064,57	90 252,00 Ft
8. UH-500010 Creaton Crearoll Kúpalátét natúrvörös 310 mm x 5 m Hivatkozás:	12,000 db	14 373,23	172 478,76	219 048,03 Ft
9. UH-748237 Creaton Ereszszellőző elem fekete 1 m Hivatkozás:	76,000 db	621,26	47 215,76	59 964,02 Ft
10. UH-760443 Creaton fém hófogó hornyolt/hódfarkú cserepekhez téglavörös RAL8004 Hivatkozás:	375,000 db	309,45	116 043,75	147 375,56 Ft

Saját cikkszám	Mennyiség	Nettó egységár	Nettó érték	Bruttó Dev. érték
11. UH-400867 Creaton Duo extra páraáteresztő tetőfólia, 150 g/m2, 75m2/tekercs Hivatkozás:	651,000 m2	644,88	419 816,88	533 167,44 Ft
12. UH-343443 Creaton Tetőkibúvó ablak szigetelt antracit 45x55 cm Hivatkozás:	2,000 db	48 019,68	96 039,36	121 969,99 Ft
13. UH-343926 Creaton Harangcsavar alátéttel téglavörös Hivatkozás:	11,000 db	310,24	3 412,64	4 334,05 Ft
14. LNG-00031 Díj CREATON raklap kerámiacserép euro B Hivatkozás:	33,000 db	5 800,00	191 400,00	243 078,00 Ft
15. LNG-00032 Díj CREATON raklap kerámiacserép euro csomagolási pótdíj Hivatkozás:	33,000 db	2 700,00	89 100,00	113 157,00 Ft
16. LNG-04785 Szállítási díj telepről 3 tengelyes szülő tégk pót nélkül Hivatkozás:	4,000 db	25 000,00	100 000,00	127 000,00 Ft
17. UH-800832 Wkret-met Faszerkezet építő csavar lapos fejjel, TX 8,0 x 220(50 db) Hivatkozás:	400,000 db	135,01	54 004,00	68 585,08 Ft
18. UH-800839 Wkret-met Faszerkezet építő csavar lapos fejjel, TX 8,0 x 360(50 db) Hivatkozás:	100,000 db	217,31	21 731,00	27 598,37 Ft
19. UH-800829 Wkret-met Faszerkezet építő csavar lapos fejjel, TX 8,0 x 160 (25db) Hivatkozás:	300,000 db	84,31	25 293,00	32 122,11 Ft
20. UH-838877 Wkret-met Faszerkezet építő csavar lapos fejjel, TX 8,0 x 140 (25db) Hivatkozás:	300,000 db	65,35	19 605,00	24 898,35 Ft
21. UH-800827 Wkret-met Faszerkezet építő csavar lapos fejjel, TX 8,0 x 120 (50db) Hivatkozás:	300,000 db	55,91	16 773,00	21 301,71 Ft
22. UH-800826 Wkret-met Faszerkezet építő csavar lapos fejjel, TX 8,0 x 100 (50db) Hivatkozás:	300,000 db	46,46	13 938,00	17 701,26 Ft
23. UH-800812 Wkret-met Faszerkezet építő csavar lapos fejjel, TX 6,0 x 120 (100db) Hivatkozás:	3 000,000 db	35,76	107 280,00	136 245,60 Ft
24. UH-800811 Wkret-met Faszerkezet építő csavar lapos fejjel, TX 6,0 x 100 (100db) Hivatkozás:	1 000,000 db	30,41	30 410,00	38 620,70 Ft
25. UH-218478 Koelner Faforgácslapcsavar Torx-20 250 db/doboz 4,5x60 mm Hivatkozás:	3 000,000 db	9,01	27 030,00	34 328,10 Ft
26. UH-218497 Koelner Faforgácslapcsavar Torx-25 250 db/doboz 5x90 mm Hivatkozás:	1 000,000 db	14,54	14 540,00	18 465,80 Ft
27. UH-174987 Tytan EV I Vegyidűbel 300 ml Hivatkozás:	4,000 db	3 188,98	12 755,92	16 200,02 Ft
28. LNG-01841	10,000 db	880,32	8 803,20	11 180,06 Ft

Saját cikkszám	Mennyiség	Nettó egységár	Nettó érték	Bruttó Dev. érték
Csavar menetes szár M12 (1fm/db,20db/csom) horg. Hivatkozás:				
29. LNG-01842 Csavar menetes szár M14 (1fm/db,20db/csom) horg. Hivatkozás:	10,000 db	1 374,80	13 748,00	17 459,96 Ft
30. LNG-01843 Csavar menetes szár M16 (1fm/db,20db/csom) horg. Hivatkozás:	10,000 db	1 814,96	18 149,60	23 049,99 Ft
31. LNG-01797 Csavar anya M12 (300db/csom) horg. Hivatkozás:	60,000 db	15,75	945,00	1 200,15 Ft
32. LNG-01798 Csavar anya M14 (200db/csom) horg. Hivatkozás:	60,000 db	30,80	1 848,00	2 346,96 Ft
33. LNG-01799 Csavar anya M16 (200db/csom) horg. Hivatkozás:	60,000 db	44,09	2 645,40	3 359,66 Ft
34. LNG-01791 Csavar alátét fakötésű M12 horg. Hivatkozás:	60,000 db	40,70	2 442,00	3 101,34 Ft
35. LNG-01792 Csavar alátét fakötésű M14 horg. Hivatkozás:	60,000 db	55,00	3 300,00	4 191,00 Ft
36. LNG-01793 Csavar alátét fakötésű M16 horg. Hivatkozás:	60,000 db	82,50	4 950,00	6 286,50 Ft
37. LNG-01808 Csavar fogópár 12x250mm Hivatkozás:	30,000 db	309,45	9 283,50	11 790,05 Ft
Rendelés összsúlya Nettó:	26057,26 kg			

Tisztelt leendő Vásárlónk!

Ajánlatunkban szereplő termékek ára a teljes mennyiség megvásárlása esetén érvényesek. Az előre nem látható, a helyszínen esetlegesen felmerülő átrakási, daruzási és egyéb költségekről utólag állítunk ki számlát.
A tervrajzból és egyéb dokumentumból történő mennyiségszámítást díjtalanul végezzük, annak számolt mennyiségeiért anyagi felelősséget nem vállalunk.
Az árajánlatban szereplő árak és szolgáltatások árai a kiállítás dátumától számított 5 napig ill. a készlet erejéig érvényesek.
Az esetleges árváltozás jogát fenntartjuk!

Termékeinkkel, szolgáltatásainkkal kapcsolatos véleményét, észrevételét, kérdését örömmel fogadjuk.

Tisztelettel:
Lang Építőanyag Kereskedés csapata

A bizonylatra áru nem adható ki!

ELŐTERJESZTÉS

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. november 26. napján tartandó nyilvános ülésére

Tárgy: 2026. évi Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat elbírálása

Előterjesztő: Köbli Miklós polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kulturális és Innovációs Minisztériumával (a továbbiakban: EMET) együttműködve Hajmáskér Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) a **49/2025. (IX.24.)** számú határozatával döntött a **Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat 2026. évi fordulójához** való csatlakozásról. Az Általános Szerződési Feltételekben (továbbiakban: ÁSZF) foglaltaknak megfelelően **2025. október 3. napjáig** kiírásra került mindkét típusú pályázat. A benyújtási határidőig „A” típusú pályázatra **2 fő nyújtotta be pályázatát, „B” típusú pályázat nem érkezett.**

Az „A” típusú pályázatra azok az Önkormányzat illetékességi területén lakóhellyel rendelkező, hátrányos szociális helyzetű felsőoktatási hallgatók jelentkezhetnek, akik felsőoktatási intézményben (felsőoktatási hallgatói jogviszony keretében) teljes idejű (nappali tagozatos), alapfokozatot és szakképzettséget eredményező alapképzésben, mesterfokozatot és szakképzettséget eredményező mesterképzésben, osztatlan képzésben vagy felsőfokú, illetve felsőoktatási szakképzésben folytatják tanulmányaikat.

Nem részesülhet ösztöndíjban az a pályázó, aki:

- a Magyar Honvédség és a rendvédelmi feladatokat ellátó szervek hivatásos és szerződéses állományú hallgatója,
- doktori (PhD) képzésben vesz részt,
- kizárólag külföldi intézménnyel áll hallgatói jogviszonyban.

A pályázat benyújtásának módja, határideje:

A pályázatbeadáshoz a Bursa Hungarica Elektronikus Pályázatkezelési és Együttműködési Rendszerében (a továbbiakban: EPER-Bursa rendszer) egyszeri pályázói regisztrációra volt szükség.

A személyes és pályázati adatok ellenőrzését, feltöltését követően a pályázati űrlapot kinyomtatva és aláírva az Önkormányzatnál kellett benyújtaniuk a pályázóknak.

A pályázat csak a pályázati kiírásban meghatározott csatolandó mellékletekkel együtt érvényes. A pályázati kiírásban meghatározott valamely melléklet hiányában a pályázat formai hibásnak minősül. A benyújtott pályázatok befogadását az Önkormányzat köteles az EPER-Bursa rendszerben igazolni. A nem befogadott pályázatok a bírálatban nem vesznek részt.

A pályázat rögzítésének és az Önkormányzathoz történő benyújtásának határideje: **2025. november 4.**

Ennek megfelelően az EPER-Bursa rendszerben rögzített, az Önkormányzathoz határidőben, a kötelező mellékletekkel együtt benyújtott, érvényes „A” típusú pályázatok száma: 2 db

A pályázat elbírálása, értesítés a pályázati döntésről:

A beérkezett pályázatokat az Önkormányzat Képviselő-testülete **2025. december 3-ig** bírálja el és rögzíti az EPER-Bursa rendszeren keresztül.

Az ösztöndíj elbírálása kizárólag szociális rászorultság alapján, a pályázó tanulmányi eredményétől, nemre, fajra, korra, bőrszínre, felekezeti vagy világnézeti hovatartozásra tekintet nélkül történhet.

Az EPER-Bursa rendszerben nem rögzített, nem a rendszerből nyomtatott pályázati űrlapon, határidőn túl benyújtott, vagy formailag nem megfelelő pályázatokat a bírálatból kizárja és kizárását írásban indokolja. Minden, határidőn belül benyújtott, formailag megfelelő pályázatot érdemben elbírál, és döntését írásban indokolja.

A pályázó az Önkormányzat Képviselő-testületének döntése ellen fellebbezéssel nem élhet.

A megítélt ösztöndíjat az Önkormányzat Képviselő-testülete visszavonhatja abban az esetben, ha az ösztöndíjas elköltözik az Önkormányzat területéről. Ebben az esetben is határozatban kell rendelkezni a

támogatás visszavonásáról. A határozat csak a meghozatalát követő tanulmányi félévtől ható hatállyal hozható meg.

Az Önkormányzat a határidőn belül benyújtott, formailag megfelelő pályázat elbírálása alapján a pályázót minimum 1.000 forint havi támogatásban részesíti, vagy a pályázó támogatási igényét elutasítja. Ennek megfelelően a megítélt támogatás havi összegét köteles rögzíteni az Önkormányzat az EPER-Bursa rendszerben. A megítélt támogatásnak havonta azonos összegűnek és 100 forinttal maradék nélkül oszthatónak kell lennie. Az Önkormányzat a megítélt havi támogatás összegét a pályázati forduló teljes tartamára garantálni köteles, annak módosítására nem jogosult.

Az Önkormányzat a **támogatott** és **nem támogatott**, valamint a döntésből formai okból kizárt pályázók **eredeti döntési listáit 2025. december 4-ig** elküldi a Támogatáskezelő részére.

Az Önkormányzat döntését követően, **2025. december 4-ig** a Hivatal hirdetőtábláján és a helyben szokásos módon nyilvánosságra hozza a támogatások összesített adatait, valamint döntéséről és annak indokairól az EPER-Bursa rendszeren keresztül elektronikusan vagy postai úton értesíteni a pályázókat.

Az ösztöndíj időtartama, folyósítása:

A megítélt ösztöndíjak összegét az Önkormányzat köteles tanulmányi félévenként előre egy összegben átutalni az Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (a továbbiakban: Támogatáskezelő) Bursa Hungarica számlájára. „A” típusú pályázat esetében: 10 hónap, azaz két egymást követő tanulmányi félév (a 2025/2026. tanév második (tavaszi), illetve a 2026/2027. tanév első (őszi) félév). Az ösztöndíj folyósítása a Támogatáskezelő részére: 2026. január 31. és augusztus 31.

Hajmáskér Község Önkormányzata – erejéhez méreten – továbbra is támogatni kívánja azokat a családokat, akik a felsőoktatásban tanuló gyermekei miatt még nagyobb terhet viselnek, ezért is csatlakozott a Bursa Hungarica ösztöndíjpályázathoz.

A Képviselő-testületnek az előző évek során alapvető kiindulási pontja az elbírálás szempontjánál az volt, hogy a felsőoktatási intézményben a lakóhelyüktől távol tanuló diákok mindegyike kapjon támogatást, hiszen arra mindenki rászorul.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Hajmáskér, 2025. november 20.

Köbli Miklós s.k.
polgármester

Határozati javaslat:

...../2025. (XI.26.) határozat

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testületet megtárgyalta a „Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíjpályázatok elbírálása” tárgyú napirendi pontot és az alábbi határozatot hozta:

a.) Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat keretében 2026. évre vonatkozóan az 1. számú melléklet szerint 2 fő pályázó számára állapít meg támogatást, melynek összege: 2 fő x,- Ft/hó x 10 hónap= Ft.

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete felkéri a Jegyzőt, hogy a megállapított támogatás összegét a 2026. évi költségvetésébe,- forint keretösszeget a Bursa Hungarica ösztöndíj-támogatás terhére tervezzen be.

b.) Felkéri továbbá a Képviselő-testület a Polgármestert, hogy az Általános Szerződési Feltételek (a továbbiakban: ÁSZF) 17. §-ában foglaltak szerint döntéséről a bírálati lapokat 2025. december 4-ig küldje meg a Támogatáskezelő részére, valamint 2025december 4. napjáig a támogatások összesített adatait hozza nyilvánosságra és a pályázókat elektronikus/postai úton értesítse.

Határidő: a) 2026. évi ktgv elfogadása
b) 2026. január 6.

Felelős: a) dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző
b) Köbli Miklós polgármester

1. sz. melléklet

**A Bursa Hungarica Önkormányzati Ösztöndíjpályázat 2026. évi fordulójára
jelentkezett és a pályázati kiírásnak megfelelt (érvényes) hallgatók névsora
„A” típusú**

Sor- szám	Név	Lakóhely Hajmáskér község	Előző évi támogat ás Ft/hó/fő	A családba n élő eltartott ak száma	Egyedülálló /elvált szülő	A csalásban rokkant/ta rtós beteg	Kollégiumi ellátás/ albérlet	Árva/ félárva	Megállapított támogatás összege 2026. évre Ft/hó/fő	2026. évi pályázat összege Ft/10 hó
1.	Ihász Ákos	Jókai Mór ltp. 2/C. 1/6.	5.000	1	nem	nem	-	nem		
2.	Somody-Nemes Szilvia	Munkácsy M. u. 9.	-	3	nem	nem	-	nem		
Összesen:										

Érvényes pályázat: határidőben benyújtott, kötelező mellékletek csatolva

A Bursa 2025. évi fordulójára 1 pályázó nyert támogatást. A támogatás összege összesen: 1 fő x 5.000 Ft x 10 hónap = 50.000 Ft volt.

Hajmáskér, 2025. november 20.

ELŐTERJESZTÉS

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. november 26. napján tartandó önálló ülésére

Tárgy: 2026. évi belső ellenőrzési terv

Előterjesztő: dr. Flórich-Tóth Ágnes jegyző

Előkészítő: Nagy Veronika Zsuzsanna belső ellenőr

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr) 22. § (1) bekezdése részletezi a belső ellenőrzési vezető feladatait. Hivatkozott jogszabály b) pontja értelmében feladat „a kockázatelemzéssel alátámasztott stratégiai és éves ellenőrzési tervek összeállítása, a költségvetési szerv vezetőjének – helyi önkormányzatok esetén képviselő-testület – jóváhagyása után a tervek végrehajtása, valamint azok megvalósításának nyomon követése”.

A Bkr. 31.§ (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzési vezető – összhangban a stratégiai ellenőrzési tervvel – összeállítja a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet (1. sz. melléklet) kockázatelemzés alapján (2. sz. melléklet).

A vállalkozó díjazása bruttó 400.000,- Ft

A Bkr. 32.§ (4) bekezdése értelmében helyi önkormányzatok esetében az éves ellenőrzési tervet a képviselő testület a tárgyévet megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.

A fentiek alapján terjesztem elő jóváhagyásra a belső ellenőr által összeállított javaslat és kockázatelemzés szerinti 2025. évi ellenőrzési tervet.

A Bkr. 31.§ (4) bekezdése az alábbiak szerint rögzíti az éves ellenőrzési terv előírt tartalmát.

„Az éves ellenőrzési terv tartalmazza:

- a) az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatását,
- b) a tervezett ellenőrzés tárgyát,
- c) az ellenőrzés célját,
- d) az ellenőrzendő időszakot,
- e) a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározását,
- f) az ellenőrzések típusát,
- g) az ellenőrzések tervezett ütemezését,
- h) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezését,
- i) a tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitást,
- j) a soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitást,

k) a képzésekre tervezett kapacitást,

l) az egyéb tevékenységeket.

Fentiekből a határozati javaslat mellékleteként beterjesztett ellenőrzési terv az a-h) és j) pontokat tartalmazza. Az i) ponttól l) pontig tevékenységekre napokat nem terveztünk. Mivel külsős vállalkozóval oldjuk meg a belső ellenőrzést, így a k) pont szerinti képzésre tervezett kapacitás a vállalkozót terheli.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2026. évi ellenőrzési tervet (1. sz. melléklet szerint) elfogadni szíveskedjen.

Hajmáskér, 2025. november 20.

dr. Flórich-Tóth Ágnes s.k.
jegyző

határozati javaslat:

.../2025. (...) Határozat:

- 1.) Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete, a 2026. évi belső ellenőrzési tervében foglaltak elvégzésre, Nagy Veronika Zsuzsanna belső ellenőrt bízta meg 400.000,- Ft bruttó összegért.
- 2.) Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza Köbli Miklós polgármester a megbízási szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Köbli Miklós polgármester

határozati javaslat:

.../2025. (...) Határozat:

Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadta, Hajmáskér Község Önkormányzata 2026. évi belső ellenőrzési ütemtervét.

Határidő: azonnal

Felelős: Köbli Miklós polgármester

1. sz. melléklet:

Hajmáskér
Belső ellenőrzési terv 2026

Az elfogadott belső ellenőrzési kézikönyv alapján a belsőellenőrzés stratégiai terv alapján a legfontosabb témakörök:

- költségvetés tervezése
- zárszámadás ellenőrzése
- intézmények működésének rendszerellenőrzése
- belső szabályzatok megléte, aktualitása
- eljárásrendek betartása és bizonylati fegyelem

Az éves ellenőrzési terv fenti témakörök részletes kibontásából áll össze. A belsőellenőrzés éves ütemtervében a kockázatelemzés során a magas kockázati csoportba sorolt feladatok prioritást élveznek.

2026. évben a belsőellenőrzés kiemelt feladatai és azok időigénye:

- I. költségvetési rendelet előkészítése, annak megalapozottságának vizsgálata
- II. pénzgazdálkodási jogkörök rendjének, gyakorlatának ellenőrzése
- III. bérbeadási tevékenységek ellenőrzése
- IV beszerzési eljárásrend ellenőrzése

Az egyes ellenőrzési pontok során kiemelt jelentőségű szempontok:

- I. Költségvetési rendelet megalapozottsága
 - 1. A költségvetési rendelet bevételeinek megalapozottsága különös tekintettel a közhatalmi és egyéb tulajdonosi tevékenységek tervezése során az óvatosság elvének betartására. A költségvetés tervezése során a halmozódások kiszűrése, a körültekintő, lehetőség szerint minden megismerhető és alátámasztható bevétel figyelembevételé
 - 2. Kiadási oldalon elsősorban a kötelező feladatok ellátásának biztosítása, költségkalkulációk pontossága, alátámasztottsága

II. Pénzgazdálkodási jogkörök ellenőrzése

1. Kötelezettségvállalások, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés-igazolás, érvényesítés, utalványozási rend szabályozása megtörtént-e, a személyi feltételek biztosítottak-e, a nyilvántartások és a gyakorlat a szabályozásnak megfelelően történik-e
2. Kiemelt ellenőrzési pont a készpénzkezelés szabályossága, előlegek kiadása és az előlegekkel történő elszámolás

III. Bérbeadási tevékenység

1. Az önkormányzati tulajdonú ingó és ingatlan eszközök bérbeadásának szabályozása megtörtént-e
2. A gyakorlatban alkalmazottak a szabályozásnak megfelelően történnek-e
3. Hatékonyság, kockázatelemzés megléte
4. Kiemelt szempont: a bérbeadási tevékenység és az önkormányzati feladatok sorrendiségére vonatkozó szabályok lefektetésre kerültek-e, azokat betartják-e

IV. Beszerzési eljárás

1. A beszerzési eljárási rend megléte, annak aktualitása, ÁHT-nak való megfelelése és az ésszerűség, gyakorlati megvalósíthatóság szempontjának megléte

Fenti, az éves tervben szereplő ellenőrzéseken túl rendkívüli ellenőrzési tevékenység is elrendelhető.

Az éves tervben szereplő ellenőrzések elszámolása az alábbi:

Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzési időszak	Ellenőrzések ütemezése	Ellenőrzött szerv	Ellenőrzési napok száma	Ráfordított munkaidő	Fizetendő
Költségvetési rendelet	2026.01.01-2026.12.31	2026. 02.01-2026.02.10	Önkormányzat	4	33	120.000,-
Pénzgazdálkodási jogkörök	2025.01.01-2025.12.31	2026.08.01-2026.08.31	Önkormányzat, intézmények	3	25	90.000,-
Bérbeadási tevékenység	2025.01.01-2025.12.31	2026.09.01-2026.09.30	Önkormányzat	2	16	56.000,-
Beszerzési eljárás	2025.01.01-2026.06.30	2026.07.01-2026.10.31	Önkormányzat, intézmények	3	25	88.000,-
Összefoglaló jelentés	2026.01.01-2026.12.31	2026.01.01-2026.12.31	Önkormányzat	2	16	46.000,-
Összesen				14	115	400.000,-

Kockázatelemzés 2026
Hajmáskér Község Önkormányzat

Főfolyamat megnevezése	Kockázati tényezők rendszerre gyakorolt hatása						
	Kontrollok értékelése	Változás / Átszervezés	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	Munkatársak tapasztalata és képzettsége	Kockázati pontszámok összesen
ponthatárok	5-15	4-12	2-10	3-11	4-12	3-10	
Áfa nyilvántartás, elszámolás	6	5	5	4	6	5	31
Bérleti díjak elszámolásának ellenőrzése	10	11	6	6	8	10	51
Beszámoló megbízhatóságának vizsgálata	8	8	5	5	6	5	37
Bevételi előírások, bevételek teljesülése, értékelése	10	11	9	6	8	8	52
Civil szervezeteknek adott támogatások elszámolása	10	6	6	7	7	7	43
Élelmezési tevékenység ellenőrzése	8	9	7	8	7	5	44
Eszközbeszerzések, felújítások bonyolításának ellenőrzése	10	10	9	5	7	10	51
Falugondnoki szolgálat ellenőrzése	6	9	3	6	8	4	36
Gazdálkodói jogkörök vizsgálata, szabályozási összhangja	8	7	8	7	7	8	45
Gépjárműhasználat ellenőrzése	8	8	8	9	8	5	46
Házipénztári pénzkezelés, előlegkezelés vizsgálata	7	6	5	7	6	7	38
Helyi adók ellenőrzése	8	9	7	8	10	7	49
Humán erőforrás gazdálkodás	7	6	6	7	5	3	34
Iktatás, iratkezelés rendjének ellenőrzése	8	6	5	5	4	5	33
Informatikai rendszer ellenőrzés	8	7	6	5	8	6	40
Készpénzkezelés, előlegkezelés ellenőrzése	6	10	8	4	5	4	37

Költségvetési beszámoló ellenőrzése	6	7	4	5	6	5	33
Közbeszerzés szabályozása, eljárások összhangja	8	6	7	6	5	7	39
Leltározás, selejtezés végrehajtása	8	10	7	7	9	8	49
Munkaköri leírások ellenőrzése	8	7	7	8	6	3	39
Nemzetiségi önkormányzat ellenőrzése	7	8	7	5	6	6	39
Normatív állami hozzájárulások igénylése	6	9	3	6	8	4	36
Nyertes pályázatok végrehajtása	7	6	8	7	7	7	42
Óvoda pénzügyi-számviteli szabályszerűségi vizsgálata	6	5	5	4	6	5	31
Önállóan működő intézmény átfogó ellenőrzése	7	6	6	5	7	5	36
Pénzgazdálkodási jogkörök rendje, ellátása	10	10	10	5	8	8	51
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultság	8	7	6	7	6	5	39
Számviteli és bizonylati rendszer ellenőrzése	9	8	5	5	5	4	36
Szociális rászorultságtól függő pénzbeli ellátások vizsgálata	5	7	7	8	5	3	35
Tárgyi eszköz, anyagok. nyilvántartás, értékcsökkenés elszámolása	7	6	8	7	5	5	38
Telefon és internethasználatának ellenőrzése	8	7	6	7	6	5	39
Térítési díjak megállapításának pontossága, a dokumentálás	7	8	7	8	5	6	41
Testületi határozatok ellenőrzése	6	5	5	4	6	5	31
Vagyon nyilvántartása	8	8	8	4	5	4	37
Védőruha, munkaruha nyilvántartása, elszámolása	6	7	4	5	6	5	33
Zárszámadás ellenőrzése	8	8	6	9	4	8	43

Alacsony

21-30

közepes

31-50

Magas

51-70