

Előterjesztés
Hajmáskér Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. szeptember 24. napján tartandó nyilvános, önálló 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 1/2025. (II.27.) önkormányzati rendeletét 2025. február 26. napján fogadta el a Képviselő-testület, melyet az időközben bekövetkezett változások miatt módosítani szükséges.

1. Az államháztartáson belüli megelőlegezés előirányzatosítása szükséges úgy bevételi, mint kiadási oldalon.
2. A közfoglalkoztatási program keretében foglalkoztatottak bértámogatását a személyi juttatásokkal és munkáltatói járulékokkal párhuzamosan előirányzatosítjuk.
3. Az előbbieken részletezetteken túl az előterjesztés tartalmaz kiemelt előirányzatok, feladatok közötti átcsoportosítási javaslatot a mellékletek szerint.

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

Hajmáskér, 2025. szeptember 19.

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. szeptember 19.

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 ellátáshoz 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 kiadásával kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról az önkormányzati hivatal gondoskodik.”

83. § (6) Ha a helyi önkormányzat a Mötv. 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. melléklethez

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 rendelet 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. §

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: 356.138.612,- Ft előirányzat
- b) költségvetési kiadás: 449.933.059,- Ft előirányzat
- c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlege: - 93.794.447,- Ft, melyből:
 - ca) működési célú hiány: 75.824.587,- Ft
 - cb) felhalmozási célú hiány: 17.969.860,- Ft
- d) finanszírozási bevétele: 321.597.153,- Ft előirányzattal
- e) finanszírozási kiadása: 227.802.706,- Ft előirányzattal
- f) finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege: 93.794.447,- Ft, melyből:
 - fa) működési célú többlet: 75.824.587,- Ft
 - fb) felhalmozási célú hiány: 17.969.860,- Ft”

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: 227.395.660,- Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz.adó: 30.169.680,- Ft
 - ac) dologi kiadások: 155.845.004,- Ft
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 1.000.000,- Ft
 - ae) egyéb működési célú kiadások: 19.158.855,- Ft
- b) felhalmozási célú kiadási előirányzatok
 - ba) beruházások: 11.544.216,- Ft
 - bb) felújítások: 4.819.644,- Ft
 - bc) felhalmozási célú támogatások: 0,- Ft
- c) Finanszírozási kiadások:
 - ca) államháztartási megelőlegezések visszafizetése 8.310.502,- Ft
 - cb) központi, irányító szervei támogatás folyósítása: 219.492.204,- Ft
- d) az önkormányzat által engedélyezett létszám: 40 fő ebből:
 - da) az önkormányzatnál foglalkoztatottak: 18 fő
 - db) Hajmáskér Közös Önkormányzati Hivatal: 11 fő
 - dc) Lurkó Óvoda: 11 fő

(2) Az önkormányzat a 2025. évi költségvetésében a tartalék összege 4.984.581,- Ft, melyből

- a) működési célú tartalék: általános tartalék 2.984.581,- 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. szeptember 26-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			1.számú módosítás utáni előirányzat
				Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	Módosítás összesen	
A	B	C	D	E	G	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			3 508 797
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei						
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	17 140 709	8 952 677	3 508 797			3 508 797
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás						
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	3 000 000	5 999 998				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	3 000 000	5 999 998				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás						
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 bevétel	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			21 858 610
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke						
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 327 544	1 770 824	1 100 000			1 100 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	6 946 110	10 493 368	7 000 000			7 000 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	5 513 980	4 184 297	3 000 000			3 000 000
5.5.	Ellátási díjak	6 052 575	7 493 921	6 050 000			6 050 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 312 211	6 205 764	4 603 500			4 603 500
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	398 000					
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	146	80	110			110
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	107 650					
5.11.	Egyéb működési bevételek	364 964	1 060 067	105 000			105 000
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			356 138 612
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 belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi 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 szervi támogatás	159 964 775	185 769 469	219 492 204		219 492 204
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	364 062 834	295 881 277	321 597 153		321 597 153
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	686 594 779	691 344 837	677 735 765		677 735 765

KIADÁSOK

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi tény (Ft)	2024. évi teljesítés	2025. évi		Módosítás összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
				Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás		
A	B	C	D	E	G	H	K=(C+J)
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	335 395 434	365 089 975	433 608 795	-39 596	-39 596	433 569 199
1.1.	Személyi juttatások	184 688 586	195 250 358	227 364 410	31 250	31 250	227 395 660
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	-44 846	-44 846	155 845 004
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	-26 000	-26 000	19 158 855
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	-115 274	-115 274	4 984 581
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			3 099 855	-115 274	-115 274	2 984 581
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	39 596	39 596	16 363 860
2.1.	Beruházások	3 748 469	15 979 633	15 054 264	-3 510 048	-3 510 048	11 544 216
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
2.3.	Felújítások	23 692 263	13 697 915	1 270 000	3 549 644	3 549 644	4 819 644
2.4.	2.3.-ből 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		449 933 059
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		219 492 204
9.	Váltókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	167 576 001	193 933 265	227 802 706		227 802 706
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	584 966 462	589 239 889	677 735 765		677 735 765

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		-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
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	84 170 671	93 566 750	101 668 484	0	101 668 484	56 219 739
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	62 189 324	81 787 278	96 753 336	0	96 753 336	50 311 735
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	45 426 590	50 018 312	51 634 301	0	51 634 301	26 849 836
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	10 464 432	10 835 079	11 101 084	0	11 101 084	5 772 559
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	3 402 000	0	0	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	491 083	0	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	205 653 017	236 698 502	261 157 205	0	261 157 205	139 153 869
08	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	17 140 709	8 952 677	3 508 797	0	3 508 797	1 476 398
09	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	1 676 362	1 822 400	2 059 095	0	2 059 095	0
10	ebből: központi kezelési előirányzatok	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
12	ebből: egyéb fejezeti kezelési előirányzatok (B16)	0	3 776 361	0	0	0	0
13	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	7 980 000	109 200	1 140 000	0	1 140 000	57 000
14	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	7 484 347	3 244 716	309 702	0	309 702	389 850
15	ebből: önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0	0	0	1 029 548
16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	222 793 726	245 651 179	264 666 002	0	264 666 002	140 630 267
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0	0	0
18	Egyéb fejezeti kezelési ei-től felhalm.célú tám.(B25)	3 000 000	5 999 998	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	3 000 000	5 999 998	0	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) (B311)	0	0	0	0	0	0
21	ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0	0	0	0	0
22	Jövedelemadók (=80+84) (B31)	0	0	0	0	0	0
23	Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	9 341 497	11 131 010	8 000 000	0	8 000 000	5 328 103
24	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	9 341 497	11 131 010	8 000 000	0	8 000 000	5 328 103
25	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	59 549 655	87 887 024	60 000 000	0	60 000 000	31 036 610
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	31 036 610
27	Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	0	0	0	0	0	0
28	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	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	31 036 610
30	Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	1 053 887	1 406 028	1 100 000	0	1 100 000	282 487
31	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	0	0	0	0
32	ebből: egyéb települési adók (B36)	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	36 647 200
34	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	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	505 627
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	6 946 110	10 493 368	7 000 000	0	7 000 000	7 823 813
37	Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404)	5 513 980	4 184 297	3 000 000	0	3 000 000	1 110 276
38	Ellátási díjak (B405)	6 052 575	7 493 921	6 050 000	0	6 050 000	4 599 167
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	5 312 211	6 205 764	4 603 500	0	4 603 500	3 762 744
40	Általános forgalmi adó visszatérítése teljesítése (B407)	398 000	398 000	0	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevétel (B4081)	0	0	0	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	146	80	110	0	110	51
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	146	80	110	0	110	51
44	Biztosítók által fizetett kártérítések (B410)	107 650	0	0	0	0	0
45	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	364 964	1 060 067	105 000	0	105 000	238 287
46	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	26 023 180	31 208 321	21 858 610	0	21 858 610	18 039 965
47	Ingatlanok értékesítése (>=225) (B52)	0	11 500 000	394 000	0	394 000	394 000
48	Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+229) (B5)	0	11 500 000	394 000	0	394 000	394 000
49	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64)	650 000	0	0	0	0	0
50	ebből: háztartásoktól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64)	650 000	0	0	0	0	0
51	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	120 000	680 000	120 000	0	120 000	60 000
52	ebből: háztartások (B65)	0	0	0	0	0	0
53	ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0	0	0	0	0
54	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	120 000	680 000	120 000	0	120 000	60 000
55	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	770 000	680 000	120 000	0	120 000	60 000
56	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	322 531 945	395 463 560	356 138 612	0	356 138 612	195 771 432
57	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	195 947 867	101 628 317	102 104 949	0	102 104 949	102 104 949
58	Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	195 947 867	101 628 317	102 104 949	0	102 104 949	102 104 949
59	Allamháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	8 150 192	8 483 491	0	0	0	0
60	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	159 964 775	185 769 469	219 492 204	0	219 492 204	97 359 752
61	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	364 062 834	295 881 277	321 597 153	0	321 597 153	199 464 701
62	Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	364 062 834	295 881 277	321 597 153	0	321 597 153	199 464 701
63	Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	686 594 779	691 344 837	677 735 765	0	677 735 765	395 236 133

#	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	138 216 035	147 510 911	182 503 182	-1 042 667	181 460 515	75 970 113
02	Normatív jutalmak (K1102)	11 715 000	6 848 015	0	0	0	0
03	Céltámogatás, prémium (K1103)	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	1 807 836

05	Jubileumi jutalom (K1106)	2 411 640	2 775 000	2 800 000	0	2 800 000	800 000
06	Béren kívüli juttatások (K1107)	2 013 062	1 831 459	2 148 443	0	2 148 443	1 665 242
07	Közlekedési költségterítés (K1109)	1 799 453	1 702 289	2 490 000	63 400	2 553 400	1 141 553
08	Egyéb költségterítések (K1110)	0	0	0	0	0	0
09	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	7 523 637	7 553 625	5 703 000	206 667	5 909 667	3 023 439
10	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	163 678 827	171 337 736	198 844 625	-772 600	198 072 025	84 408 183
11	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	14 831 713	14 982 694	22 359 305	0	22 359 305	12 525 881
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	2 352 254
13	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	2 993 537	4 218 340	2 750 000	-11 400	2 738 600	257 799
14	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	21 009 759	23 912 622	28 519 785	803 850	29 323 635	15 135 934
15	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	184 688 586	195 250 358	227 364 410	31 250	227 395 660	99 544 117
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	21 405 742	22 364 740	30 169 680	0	30 169 680	11 187 682
17	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	20 443 778	21 228 097	29 294 514	0	29 294 514	10 479 892
18	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0
19	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	54 107	497 558	50 000	0	50 000	921
20	ebből: munkáltatót terhelő szociális jövedelemadó (K2)	907 857	639 085	825 166	0	825 166	706 869
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 039 253	918 377	1 065 000	-5 000	1 060 000	361 849
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 087 373	8 484 756	9 200 000	0	9 200 000	3 866 468
23	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	8 126 626	9 403 133	10 265 000	-5 000	10 260 000	4 228 317
24	Informátikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	3 839 576	4 012 191	4 250 000	0	4 250 000	2 230 196
25	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	754 610	1 008 364	1 130 000	0	1 130 000	464 456
26	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	4 594 186	5 020 555	5 380 000	0	5 380 000	2 694 652
27	Közüzemi díjak (K331)	13 807 556	18 463 673	20 500 000	130 000	20 630 000	9 989 121
28	Vásárolt élelmiszer (K332)	28 180 144	39 290 980	45 000 000	0	45 000 000	22 677 627
29	Bérelti és lízing díjak (K333)	1 282 271	1 134 324	1 500 000	0	1 500 000	339 996
30	Karbantartási, kiszavatítási szolgáltatások (K334)	2 675 107	3 182 144	4 680 000	0	4 680 000	1 583 189
31	Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	6 030 149	11 630 207	13 000 000	0	13 000 000	8 224 971
32	ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	0	0	0	515 259
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 810 305	3 535 685	4 500 000	0	4 500 000	2 435 661
34	Egyéb szolgáltatások (K337)	14 895 233	13 086 303	17 170 000	-50 596	17 119 404	4 310 659
35	ebből: biztosítási díjak (K337)	138 480	1 165 448	1 200 000	0	1 200 000	31 386
36	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	68 680 765	90 323 316	106 350 000	79 404	106 429 404	49 561 224
37	Küldetések kiadásai (K341)	4 791	41 677	25 000	30 000	55 000	23 342
38	Reklám- és propagandakiadások (K342)	240 000	500 000	600 000	0	600 000	0
39	Küldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	244 791	541 677	625 000	30 000	655 000	23 342
40	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	18 041 970	24 791 170	32 504 850	-387 250	32 117 600	13 082 356
41	Kamatkiadások (K353)	402 464	2 600	0	1 000	1 000	0
42	Egyéb dologi kiadások (K355)	422 091	2 353 989	765 000	237 000	1 002 000	629 030
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	13 711 386
44	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	100 512 893	132 436 440	155 889 850	-44 846	155 845 004	70 218 921
45	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	0
46	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0
47	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)	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
49	Egyéb nem intézményi ellátások (>=102+...+120) (K48)	1 341 273	872 656	1 000 000	0	1 000 000	476 140
50	ebből: egyéb, az önkormányzat rendelkezésére megállapított juttatás (K48)	1 341 273	582 656	1 000 000	0	1 000 000	448 480
51	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48)	0	290 000	0	0	0	17 500
52	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0	0	0	0	10 160
53	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	1 341 273	872 656	1 000 000	0	1 000 000	476 140
54	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	14 485 069	0	0	89 274	89 274	89 274
55	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései (K5022)	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
57	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=152+...+161) (K506)	10 643 148	12 986 996	13 000 000	0	13 000 000	6 346 498
58	ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	10 643 148	12 986 996	13 000 000	0	13 000 000	1 929 498
59	Nonprofit gazd.társaságoknak műk.célú visszatérítendő támogatás (K508)	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	595 910
61	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	1 780 517	733 985	800 000	0	800 000	533 510
62	ebből: háztartások (K512)	0	0	0	0	0	0
63	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	264 400	444 800	285 000	0	285 000	62 400
64	Tartalékok (K513)	0	0	5 099 855	-115 274	4 984 581	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	-26 000	19 158 855	7 031 682
66	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	8 853 751	-2 969 950	5 883 801	830 850
67	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=194) (K62)	1 140 945	10 818 841	2 000 000	0	2 000 000	0
68	Informátikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	202 747	15 100	1 000 000	0	1 000 000	0
69	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 607 857	2 281 867	0	168 938	168 938	168 938
70	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	796 920	2 863 825	3 200 513	-709 036	2 491 477	194 113
71	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	3 748 469	15 979 633	15 054 264	-3 510 048	11 544 216	1 193 901
72	Ingatlanok felújítása (K71)	18 655 325	10 785 760	1 000 000	2 794 995	3 794 995	2 794 995
73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0	0	0
74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	5 036 938	2 912 155	270 000	754 649	1 024 649	754 649
75	Felújítások (=201+...+204) (K7)	23 692 263	13 697 915	1 270 000	3 549 644	4 819 644	3 549 644
76	Vállalkozásnak adott egyéb felhalmozási célú támogatás	54 554 295	539 101	0	0	0	0
77	Felhalmozási célú támogatások (K8)	54 554 295	539 101	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	0	449 933 059	193 202 087
79	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	7 611 226	8 163 796	8 310 502	0	8 310 502	8 310 502
80	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	159 964 775	185 769 469	219 492 204	0	219 492 204	97 359 752
81	Belföldi finanszírozás kiadásai (=274+287+...+293+296) (K91)	167 576 001	193 933 265	227 802 706	0	227 802 706	105 670 254
82	Finanszírozási kiadások (=297+305+306+307) (K9)	167 576 001	193 933 265	227 802 706	0	227 802 706	105 670 254

83	Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	584 966 462	589 239 889	677 735 765	0	677 735 765	298 872 341
	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	2025.06.30. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025.06.30. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025.06.30. 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	0	1 449 702	2 059 095	0	2 059 095	0	0	0
09 ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	0	2 059 095	0	2 059 095	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	0	1 140 000	0	0	0	0	0	0
14 ebből: elköltött államháztartáson belülről (B16)	309 702	0	309 702	0	0	0	0	0	0
15 ebből: önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	262 606 907	0	262 606 907	2 059 095	0	2 059 095	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	0	0	0	0	0	0	0	0
19 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+45+46+57+68) (B2)	0	0	0	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	0	0	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	0	5 000
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	0	100 000	703 510	0	703 510
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	-1 792 956	351 483 051	2 159 095	0	2 159 095	703 510	0	703 510
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	0	106 763 102	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	0	108 401 852	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	0	108 401 852	114 771 970	0	114 771 970
62 Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	447 948 218	0	447 948 218	110 560 947	0	110 560 947	115 475 480	0	115 475 480

Megnevezés	Hajmáskér Község Önkormányzata			Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal			Lurkó Óvoda		
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025.06.30. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025.06.30. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosítás	2025.06.30. módosított előirányzat
01 Torvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	40 888 200	-26 000	40 862 200	75 190 000	-810 000	74 380 000	66 424 982	-206 667	66 218 315
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	63 400	63 400	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	0	1 700 000	3 503 000	0	3 503 000	500 000	206 667	706 667
10 Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K111)	42 588 200	37 400	42 625 600	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	26 000	70 098 985	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	-5 000	195 000	165 000	0	165 000
22 Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 000 000	0	7 000 000	1 200 000	0	1 200 000	1 000 000	0	1 000 000
23 Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	7 700 000	0	7 700 000	1 400 000	-5 000	1 395 000	1 165 000	0	1 165 000
24 Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 500 000	0	1 500 000	2 600 000	0	2 600 000	150 000	0	150 000
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	0	240 000
27 Közzétett díjak (K331)	15 000 000	0	15 000 000	2 500 000	130 000	2 630 000	3 000 000	0	3 000 000
28 Vásárolt élelmiszer (K332)	25 000 000	0	25 000 000	0	0	0	20 000 000	0	20 000 000
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	0	4 500 000	30 000	0	30 000	150 000	0	150 000
31 Közvetített szolgáltatások (=42) (K335)	13 000 000	0	13 000 000	0	0	0	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	0	400 000
34 Egyéb szolgáltatások (K337)	12 100 000	0	12 100 000	2 600 000	-1 000	2 599 000	470 000	-49 596	420 404
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	0	73 400 000	6 730 000	129 000	6 859 000	24 220 000	-49 596	24 170 404
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	0	0	0	0	0	0	0	0
39 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	0	20 000	20 000	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	-5 250	14 595 850	32 548 750	-39 596	32 509 154
45 Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46 ebből: az egyéb pénzübeli 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	-115 274	4 984 581	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	-26 000	19 033 855	125 000	0	125 000	0	0	0
66 Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	8 853 751	-2 969 950	5 883 801	0	0	0	0	0	0
67 Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=194) (K62)	2 000 000	0	2 000 000	0	0	0	0	0	0
68 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0	1 000 000	0	1 000 000	0	0	0
69 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	137 760	137 760	0	0	0	0	0	0
70 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	2 930 513	-717 454	2 213 059	270 000	0	270 000	0	31 178	31 178
71 Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	13 784 264	-3 549 644	10 234 620	1 270 000	0	1 270 000	0	8 418	8 418
72 Ingatlanok felújítása (K71)	1 000 000	2 794 995	3 794 995	0	0	0	0	39 596	39 596
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	754 649	1 024 649	0	0	0	0	0	0
75 Felújítások (=201+...+204) (K7)	1 270 000	3 549 644	4 819 644	0	0	0	0	0	0
76 Vállalkozásnak adott egyéb felhalmozási célú támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
77 Felhalmozási célú támogatások (K8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
78 Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	220 145 512	0	220 145 512	110 560 947	0	110 560 947	115 475 480	0	115 475 480
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	0	219 492 204	0	0	0	0	0	0
81 Belülről finanszírozás kiadásai (=274+287+...+293+296) (K91)	227 802 706	0	227 802 706	0	0	0	0	0	0
82 Finanszírozási kiadások (=297+305+306+307) (K9)	227 802 706	0	227 802 706	0	0	0	0	0	0
83 Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	447 948 218	0	447 948 218	110 560 947	0	110 560 947	115 475 480	0	115 475 480

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

forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025. évi	Halmazott módosítás 2025.06.30-ig	Módosított előirányzat 2025.06.30	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025. évi	Halmazott módosítás 2025.06.30-ig	Módosított előirányzat 2025.06.30
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	31 250	227 395 660
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 508 797		3 508 797	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 169 680		30 169 680
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	155 889 850	-44 846	155 845 004
4.	Közhatalmi bevételek	69 100 000		69 100 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000		1 000 000
5.	Működési bevételek	21 858 610		21 858 610	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	-115 274	2 984 581
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		355 744 612	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	431 608 795	-39 596	431 569 199
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		219 492 204
22.	Államháztartási megelőlegezések				Váltókiadások			
23.	Intézményfinanszírozás	219 492 204		219 492 204	Államháztartási megelőlegezések visszafizetése			
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	321 597 153		321 597 153	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	219 492 204		219 492 204
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	677 341 765		677 341 765	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	651 100 999	-39 596	651 061 403
26.	Költségvetési hiány:	75 864 183	-	75 824 587	Költségvetési többlet:	-	39 596	-
27.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	26 240 766	39 596	26 280 362

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

forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025. évi	Halmazott módosítás 2025.06.30-ig	Módosított előirányzat 2025.06.30	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025. évi	Halmazott módosítás 2025.06.30-ig	Módosított előirányzat 2025.06.30
A	B	C	D	E=C+D	F	G	H	I=G+H
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások	15 054 264	-3 510 048	11 544 216
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek	394 000		394 000	Felújítások	1 270 000	3 549 644	4 819 644
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		394 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	18 324 264	39 596	18 363 860
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		394 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	18 324 264	39 596	18 363 860
27.	Költségvetési hiány:	17 930 264	39 596	17 969 860	Költségvetési többlet:	-	-	-
28.	Bruttó hiány:	17 930 264	39 596	17 969 860	Bruttó többlet:	-	-	-

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.XII.31-ig	2025. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítások összege 2025-ben	1. sz. módosítás	Módosítások összesen 2025. 06.30-ig	1. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H=(F+G)	I=(E+H)
Hajmáskér Község Önkormányzata								
Településrendezési terv		2025		11 244 264	-3 724 599	-3 724 599	-3 724 599	7 519 665
Óvoda előtt parkoló-fekvőrendőr		2025		2 540 000				2 540 000
Közösségi Ház Konyha- Állvány, 5 polccal		2025			174 955	174 955	174 955	174 955
Hajmáskéri Község Önkormányzati Hivatal								
Informatikai eszköz beszerzés				1 270 000				1 270 000
Lurkó Óvoda								
mikrohullámú sütő		2025			39 596	39 596	39 596	39 596
ÖSSZESEN:				15 054 264	-3 510 048	-3 510 048	-3 510 048	11 544 216

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.XII.31-ig	2025. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítások összege 2025-ben	1. sz. módosítás	Módosítások összesen 2025. 06.30-ig	1. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H=(F+G)	I=(E+H)
Hajmáskér Község Önkormányzata								
Tornaterem Lambéria		2025		1 270 000				1 270 000
Sportpálya kialakítás lézer vezérlésű buldózerrel		2025			3 549 644	3 549 644	3 549 644	3 549 644
ÖSSZESEN:				1 270 000	3 549 644	3 549 644	3 549 644	4 819 644

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	2 984 581
2	Működési célú tartalék összesen	3 099 855	2 984 581
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	4 984 581

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

	2024.12.31-ig	2025 év eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
Fejlesztési források (bérleti díjbevétel) B404	3 645 196	3 000 000	3 000 000
Fejlesztésre használt források	3 375 196	1 270 000	1 270 000
Fejlesztési tartalék egyenlege	270 000	2 000 000	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	19 466 268	19 466 268	19 466 268	19 466 268	19 466 266	262 606 907
3.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Közhatalmi bevételek	60 553	804 106	34 068 792	1 799 709	4 474 418	-4 560 378	403 634	6 409 833	6 409 833	6 409 833	6 409 833	6 409 834	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	329 087	329 087	329 087	329 087	329 087	21 858 610
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	120 000
	Műk.célú visszatérítendő támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Felhalmozási célú saját bevételek	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	21 617 641	19 558 546	19 558 546	19 558 547	19 558 542	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	51 571 871	47 832 829	45 773 734	45 773 734	45 773 735	45 773 729	677 735 765
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	22 210 057	22 210 057	22 210 057	22 210 057	22 236 058	227 395 660
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	3 449 117	3 449 117	3 449 117	3 449 117	3 449 114	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	15 290 794	15 290 794	15 290 794	15 290 794	15 290 794	155 845 004
	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	104 272	104 272	104 272	104 272	104 272	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	1 119 984	1 119 984	1 119 983	1 119 984	1 119 984	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	89 274	81 322	116 698	85 298	85 298	1 085 000
20.	Beruházások, felújítások	0	0	39 596	1 154 305	0	3 549 644	35 996	2 064 264	2 064 264	2 064 264	3 327 265	2 064 262	16 363 860
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	19 558 545	19 558 545	19 558 545	19 558 545	19 558 547	227 802 706
23.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 984 581
24.	Kiadások összesen:	61 796 069	33 281 258	52 287 542	58 832 546	46 462 291	46 212 635	53 146 790	63 886 307	63 878 355	63 913 730	65 145 332	63 908 329	677 735 765
25.	Egyenleg	97 222 758	-177 155	22 832 517	-10 673 473	2 388 150	-15 229 005	-1 574 919	-16 053 478	-18 104 621	-18 139 996	-19 371 597	-18 134 600	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