

## 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 tármogatására 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. 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 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)
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>205 653 017</b>	<b>236 698 502</b>	<b>261 157 205</b>				<b>261 157 205</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	84 170 671	93 566 750	101 668 484				101 668 484
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	62 189 324	81 787 278	96 753 336				96 753 336
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	45 426 590	50 018 312	51 634 301				51 634 301
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 464 432	10 835 079	11 101 084				11 101 084
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	3 402 000						
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		491 083					
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>17 140 709</b>	<b>8 952 677</b>	<b>3 508 797</b>	<b>218 100</b>		<b>218 100</b>	<b>3 726 897</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei							
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	17 140 709	8 952 677	3 508 797	218 100		218 100	3 726 897
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás							
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>3 000 000</b>	<b>5 999 998</b>			<b>52 999 592</b>	<b>52 999 592</b>	<b>52 999 592</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	3 000 000	5 999 998			52 999 592	52 999 592	52 999 592
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás							
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)</b>	<b>69 945 039</b>	<b>100 424 062</b>	<b>69 100 000</b>				<b>69 100 000</b>
4.1.	Építményadó							
4.2.	Idegenforgalmi adó							
4.3.	Iparűzési adó	59 549 655	87 887 024	60 000 000				60 000 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 053 887	1 406 028	1 100 000				1 100 000
4.5.	Gépjárműadó							
4.6.	Jövedelemadó							
4.7.	Kommunális adó	9 341 497	11 131 010	8 000 000				8 000 000
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>26 023 180</b>	<b>31 208 321</b>	<b>21 858 610</b>		<b>254 288</b>	<b>254 288</b>	<b>22 112 898</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke							
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 327 544	1 770 824	1 100 000				1 100 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	6 946 110	10 493 368	7 000 000		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
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>		<b>11 500 000</b>	<b>394 000</b>				<b>394 000</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése							
6.2.	Ingatlanok értékesítése		11 500 000	394 000				394 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							
6.4.	Részesedések értékesítése							
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek							
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>770 000</b>	<b>680 000</b>	<b>120 000</b>				<b>120 000</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	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)							
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>							
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz							
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)</b>	<b>322 531 945</b>	<b>395 463 560</b>	<b>356 138 612</b>	<b>218 100</b>	<b>53 253 880</b>	<b>53 471 980</b>	<b>409 610 592</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>							
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól							
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)</b>							
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							

11.2.	Éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása							
11.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
11.4.	Éven túli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása							
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>195 947 867</b>	<b>101 628 317</b>	<b>102 104 949</b>				<b>102 104 949</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	195 947 867	101 628 317	102 104 949				102 104 949
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele							
<b>13.</b>	<b>Beföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	<b>8 150 192</b>	<b>8 483 491</b>					
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	8 150 192	8 483 491					
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése							
13.3.	Lejöttött betétek megszüntetése							
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>							
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása							
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele							
<b>15.</b>	<b>Váltóbevételek</b>							
<b>16.</b>	<b>Központi, irányító szervei támogatás</b>	<b>159 964 775</b>	<b>185 769 469</b>	<b>219 492 204</b>	<b>2 059 095</b>	<b>2 059 095</b>		<b>221 551 299</b>
<b>17.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>	<b>364 062 834</b>	<b>295 881 277</b>	<b>321 597 153</b>	<b>2 059 095</b>	<b>2 059 095</b>		<b>323 656 248</b>
<b>18.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>	<b>686 594 779</b>	<b>691 344 837</b>	<b>677 735 765</b>	<b>218 100</b>	<b>55 312 975</b>	<b>55 531 075</b>	<b>733 266 840</b>

## 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)
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)</b>	<b>335 395 434</b>	<b>365 089 975</b>	<b>433 608 795</b>	<b>408 027</b>		<b>408 027</b>	<b>434 016 822</b>
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
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>81 995 027</b>	<b>30 216 649</b>	<b>16 324 264</b>	<b>53 063 953</b>		<b>53 063 953</b>	<b>69 388 217</b>
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					
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>417 390 461</b>	<b>395 306 624</b>	<b>449 933 059</b>	<b>53 471 980</b>		<b>53 471 980</b>	<b>503 405 039</b>
<b>4.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b>							
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							

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

### KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

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

## 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	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)</b>	<b>205 653 017</b>	<b>236 698 502</b>	<b>261 157 205</b>	<b>0</b>	<b>261 157 205</b>	<b>210 189 637</b>	<b>80%</b>
08	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)</b>	<b>17 140 709</b>	<b>8 952 677</b>	<b>3 508 797</b>	<b>218 100</b>	<b>3 726 897</b>	<b>2 752 546</b>	<b>74%</b>
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	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)</b>	<b>222 793 726</b>	<b>245 651 179</b>	<b>264 666 002</b>	<b>218 100</b>	<b>264 884 102</b>	<b>212 942 183</b>	<b>80%</b>
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	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)</b>	<b>3 000 000</b>	<b>5 999 998</b>	<b>0</b>	<b>52 999 592</b>	<b>52 999 592</b>	<b>52 999 592</b>	<b>100%</b>
20	Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) (B311)	0	0	0	0	0	0	0%
21	ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	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	<b>Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)</b>	<b>69 945 039</b>	<b>100 424 062</b>	<b>69 100 000</b>	<b>0</b>	<b>69 100 000</b>	<b>80 263 919</b>	<b>116%</b>
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	<b>Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)</b>	<b>26 023 180</b>	<b>31 208 321</b>	<b>21 858 610</b>	<b>254 288</b>	<b>22 112 898</b>	<b>23 177 729</b>	<b>105%</b>
47	<b>Ingatlanok értékesítése (&gt;=225) (B52)</b>	<b>0</b>	<b>11 500 000</b>	<b>394 000</b>	<b>0</b>	<b>394 000</b>	<b>394 000</b>	<b>100%</b>
48	<b>Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+229) (B5)</b>	<b>0</b>	<b>11 500 000</b>	<b>394 000</b>	<b>0</b>	<b>394 000</b>	<b>394 000</b>	<b>100%</b>
49	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64)	650 000	0	0	0	0	0	0%
50	<b>ebből: háztartásoktól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (B64)</b>	<b>650 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
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	<b>ebből: egyéb vállalkozások (B65)</b>	<b>120 000</b>	<b>680 000</b>	<b>120 000</b>	<b>0</b>	<b>120 000</b>	<b>840 000</b>	<b>700%</b>
55	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)</b>	<b>770 000</b>	<b>680 000</b>	<b>120 000</b>	<b>0</b>	<b>120 000</b>	<b>840 000</b>	<b>700%</b>
56	<b>Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)</b>	<b>322 531 945</b>	<b>395 463 560</b>	<b>356 138 612</b>	<b>53 471 980</b>	<b>409 610 592</b>	<b>370 617 423</b>	<b>90%</b>
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	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)</b>	<b>364 062 834</b>	<b>295 881 277</b>	<b>321 597 153</b>	<b>2 059 095</b>	<b>323 656 248</b>	<b>257 365 491</b>	<b>80%</b>
62	<b>Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)</b>	<b>364 062 834</b>	<b>295 881 277</b>	<b>321 597 153</b>	<b>2 059 095</b>	<b>323 656 248</b>	<b>257 365 491</b>	<b>80%</b>
63	<b>Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)</b>	<b>686 594 779</b>	<b>691 344 837</b>	<b>677 735 765</b>	<b>55 531 075</b>	<b>733 266 840</b>	<b>627 982 914</b>	<b>86%</b>

#	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	<b>Személyi juttatások (=15+19) (K1)</b>	<b>184 688 586</b>	<b>195 250 358</b>	<b>227 364 410</b>	<b>223 350</b>	<b>227 587 760</b>	<b>150 226 095</b>	<b>66%</b>
16	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)</b>	<b>21 405 742</b>	<b>22 364 740</b>	<b>30 169 680</b>	<b>0</b>	<b>30 169 680</b>	<b>16 751 110</b>	<b>56%</b>
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	<b>Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)</b>	<b>100 512 893</b>	<b>132 436 440</b>	<b>155 889 850</b>	<b>184 677</b>	<b>156 074 527</b>	<b>97 350 103</b>	<b>62%</b>
45	<b>Családi támogatások (=64+...+73) (K42)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
46	ebből: az egyéb pénzügyi és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0	0%
47	<b>Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
48	ebből: lakásfenntartási támogatás (Szoctv. 38.§ (1) bek.a) és b) pontos ) (K46)	0	0	0	0	0	0	0%
49	<b>Egyéb nem intézményi ellátások (&gt;=102+...+120) (K48)</b>	<b>1 341 273</b>	<b>872 656</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>	<b>1 000 000</b>	<b>519 640</b>	<b>52%</b>
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	<b>Ellátottak pénzügyi juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)</b>	<b>1 341 273</b>	<b>872 656</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>	<b>1 000 000</b>	<b>519 640</b>	<b>52%</b>
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 társaságok működésének 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	<b>Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)</b>	<b>27 446 940</b>	<b>14 165 781</b>	<b>19 184 855</b>	<b>0</b>	<b>19 184 855</b>	<b>10 248 631</b>	<b>53%</b>
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	<b>Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)</b>	<b>3 748 469</b>	<b>15 979 633</b>	<b>15 054 264</b>	<b>19 293 831</b>	<b>34 348 095</b>	<b>9 907 608</b>	<b>29%</b>
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	<b>Felújítások (=201+...+204) (K7)</b>	<b>23 692 263</b>	<b>13 697 915</b>	<b>1 270 000</b>	<b>33 770 122</b>	<b>35 040 122</b>	<b>4 879 814</b>	<b>14%</b>
76	Vállalkozásnak adott egyéb felhalmozási célú támogatás	54 554 295	539 101	0	0	0	0	0%
77	<b>Felhalmozási célú támogatások (K8)</b>	<b>54 554 295</b>	<b>539 101</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
78	<b>Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)</b>	<b>417 390 461</b>	<b>395 306 624</b>	<b>449 933 059</b>	<b>53 471 980</b>	<b>503 405 039</b>	<b>289 883 001</b>	<b>58%</b>
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	<b>Finanszírozási kiadások (=297+305+306+307) (K9)</b>	<b>167 576 001</b>	<b>193 933 265</b>	<b>227 802 706</b>	<b>2 059 095</b>	<b>229 861 801</b>	<b>163 571 044</b>	<b>71%</b>
83	<b>Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)</b>	<b>584 966 462</b>	<b>589 239 889</b>	<b>677 735 765</b>	<b>55 531 075</b>	<b>733 266 840</b>	<b>453 454 045</b>	<b>62%</b>
	<b>Engedélyezett létszám</b>	<b>37,5</b>	<b>39</b>	<b>40</b>	<b>-3</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	
	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
<b>07 Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)</b>	<b>261 157 205</b>	<b>0</b>	<b>261 157 205</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)</b>	<b>262 606 907</b>	<b>2 277 195</b>	<b>264 884 102</b>	<b>2 059 095</b>	<b>-2 059 095</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>19 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+45+46+57+68) (B2)</b>	<b>0</b>	<b>52 999 592</b>	<b>52 999 592</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29 Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	60 000 000	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
<b>33 Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)</b>	<b>69 100 000</b>	<b>0</b>	<b>69 100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>45 Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)</b>	<b>21 055 100</b>	<b>-1 792 956</b>	<b>19 262 144</b>	<b>100 000</b>	<b>218 740</b>	<b>318 740</b>	<b>703 510</b>	<b>35 548</b>	<b>739 058</b>
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
<b>50 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)</b>	<b>120 000</b>	<b>0</b>	<b>120 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>54 Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)</b>	<b>120 000</b>	<b>0</b>	<b>120 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>61 Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)</b>	<b>94 672 211</b>	<b>1 792 956</b>	<b>96 465 167</b>	<b>108 401 852</b>	<b>2 059 095</b>	<b>110 460 947</b>	<b>114 771 970</b>	<b>0</b>	<b>114 771 970</b>
<b>62 Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)</b>	<b>447 948 218</b>	<b>55 276 787</b>	<b>503 225 005</b>	<b>110 560 947</b>	<b>218 740</b>	<b>110 779 687</b>	<b>115 475 480</b>	<b>35 548</b>	<b>115 511 028</b>

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 (=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 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 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 Imateriális 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.								
<b>13.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)</b>	<b>355 744 612</b>	<b>472 388</b>	<b>356 217 000</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>	<b>431 608 795</b>	<b>408 027</b>	<b>432 016 822</b>
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
<b>24.</b>	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)</b>	<b>321 597 153</b>	<b>2 059 095</b>	<b>323 656 248</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)</b>	<b>227 802 706</b>	<b>2 059 095</b>	<b>229 861 801</b>
<b>25.</b>	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)</b>	<b>677 341 765</b>	<b>2 531 483</b>	<b>679 873 248</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)</b>	<b>659 411 501</b>	<b>2 467 122</b>	<b>661 878 623</b>
<b>26.</b>	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>75 864 183</b>	<b>-</b>	<b>75 799 822</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>64 361</b>	<b>-</b>
<b>27.</b>	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>17 930 264</b>	<b>64 361</b>	<b>17 994 625</b>

**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
<b>12.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>	<b>394 000</b>	<b>52 999 592</b>	<b>53 393 592</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)</b>	<b>18 324 264</b>	<b>53 063 953</b>	<b>71 388 217</b>
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei ( 14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölesön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24 )</i>				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
<b>25.</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)</b>				<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)</b>			
<b>26.</b>	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>394 000</b>	<b>52 999 592</b>	<b>53 393 592</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>18 324 264</b>	<b>53 063 953</b>	<b>71 388 217</b>
<b>27.</b>	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>17 930 264</b>	<b>64 361</b>	<b>17 994 625</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>28.</b>	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>17 930 264</b>	<b>64 361</b>	<b>17 994 625</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 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)
<b>Hajmáskér Község Önkormányzata</b>								
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
<b>ÖSSZESEN:</b>				13 784 264	-3 549 644	22 779 114	19 229 470	33 013 734
<b>Hajmáskéri Község Önkormányzati Hivatal</b>								
Informatikai eszköz beszerzés				1 270 000		-6 999	-6 999	1 263 001
Álló ventilátor						6 999	6 999	6 999
<b>ÖSSZESEN:</b>				1 270 000		-6 999	-6 999	1 270 000
<b>Lurkó Óvoda</b>								
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
<b>ÖSSZESEN:</b>					39 596		64 361	64 361
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	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)
<b>Hajmáskér Község Önkormányzata</b>								
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
<b>ÖSSZESEN:</b>	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
<b>2</b>	<b>Működési célú tartalék összesen</b>	<b>3 099 855</b>	<b>3 010 581</b>
3	Tornaterem fejlesztési tartalék	2 000 000	2 000 000
4	Felhalmozási célú általános tartalék		
<b>5</b>	<b>Felhalmozási célú tartalék összesen</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>
<b>Tartalék összesen</b>		<b>5 099 855</b>	<b>5 010 581</b>

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
<b>Fejlesztési tartalék egyenlege</b>	<b>270 000</b>	<b>2 000 000</b>

## Kimutatás Hajmáskér Község Önkormányzata 2025. évi foglalkoztatotti létszámáról

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

**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.	<b>Bevételek</b>													
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.	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>159 018 827</b>	<b>33 104 103</b>	<b>75 120 059</b>	<b>48 159 073</b>	<b>48 850 441</b>	<b>30 983 630</b>	<b>51 601 871</b>	<b>66 527 251</b>	<b>101 459 218</b>	<b>39 132 921</b>	<b>39 654 724</b>	<b>39 654 722</b>	<b>733 266 840</b>
12.	<b>Kiadások</b>													
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.	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>61 796 069</b>	<b>33 281 258</b>	<b>52 287 542</b>	<b>58 832 546</b>	<b>46 462 291</b>	<b>46 212 635</b>	<b>53 146 790</b>	<b>51 256 846</b>	<b>50 678 068</b>	<b>49 392 621</b>	<b>112 586 199</b>	<b>112 323 394</b>	<b>733 266 840</b>
25.	<b>Egyenleg</b>	<b>97 222 758</b>	<b>-177 155</b>	<b>22 832 517</b>	<b>-10 673 473</b>	<b>2 388 150</b>	<b>-15 229 005</b>	<b>-1 544 919</b>	<b>15 270 405</b>	<b>50 781 150</b>	<b>-10 259 700</b>	<b>-72 931 475</b>	<b>-72 668 672</b>	<b>0</b>

**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						
<b>Kötelezettségvállalások összesen</b>			<b>7 696 000</b>	<b>7 359 000</b>	<b>12 309 000</b>	<b>12 987 000</b>

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

	<b>Bevételek</b>	<b>2025. évi előirányzat (Ft)</b>	<b>2026.</b>	<b>2027.</b>	<b>2028.</b>
1	Működési célú támogatások áht-belül összesen	264 666 002	265 060 000	265 060 000	265 060 000
2	Felhalmozási célú támogatások áht-nbelül	0	0	0	0
3	Közhatalmi bevételek összesen	69 100 000	69 100 000	69 100 000	69 100 000
4	Működési célú saját bevételek összesen	21 858 610	25 000 000	25 000 000	25 000 000
5	ebből adósságot keletkeztető ügyletnél figy.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	<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>677 735 765</b>	<b>664 400 000</b>	<b>664 400 000</b>	<b>664 400 000</b>

	<b>Kiadások</b>	<b>2025. évi előirányzat (Ft)</b>	<b>2026.</b>	<b>2027.</b>	<b>2028.</b>
1	Személyi juttatások	227 364 410	230 000 000	230 000 000	230 000 000
2	Munkaadókat terhelő járulékok	30 169 680	30 000 000	30 000 000	30 000 000
3	Dologi kiadások	155 889 850	160 000 000	160 000 000	160 000 000
4	Elvonások befizetések	0	0	0	0
5	Ellátottak 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	<b>Működési költségvetési kiadások összesen</b>	<b>432 338 795</b>	<b>440 400 000</b>	<b>440 400 000</b>	<b>440 400 000</b>
11	Beruházások,	15 054 264	2 000 000	2 000 000	2 000 000
12	Felújítások	1 270 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
13	Részesedések vásárlása				
14	Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök államháztartáson kívülré	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú támogatások 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	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen</b>	<b>17 594 264</b>	<b>4 000 000</b>	<b>4 000 000</b>	<b>4 000 000</b>
18	<b>Költségvetési kiadások mindösszesen</b>	<b>449 933 059</b>	<b>444 400 000</b>	<b>444 400 000</b>	<b>444 400 000</b>
19	Hitelek kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
20	Szabad pénzeszközök befektetése	0	0	0	0
21	Központi, irányítószervi támogatás	219 492 204	220 000 000	220 000 000	220 000 000
22	Egyéb finanszírozási kiadások, intézményfinanszírozás	0	0	0	0
23	Államháztartási megelőlegezések	8 310 502			
24	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>227 802 706</b>	<b>220 000 000</b>	<b>220 000 000</b>	<b>220 000 000</b>
25	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>677 735 765</b>	<b>664 400 000</b>	<b>664 400 000</b>	<b>664 400 000</b>