

## ELŐTERJESZTÉS

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

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

**Előterjesztő:** Köbli Miklós polgármester

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

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

A döntés meghozatala egyszerű többséget igényel.

#### *Tisztelt Képviselő-testület!*

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Hajmáskér, 2025. november 20.

Köbli Miklós s.k.  
polgármester

**határozati javaslat:**

.../2025.(...) határozat:

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

Határidő: azonnal

Felelős: Köbli Miklós polgármester

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

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

#	Megnevezés	2024.12.31. teljesítés	2025. évi költségvetés	2025. évi módosítás	2025.09.30 módosított előirányzat	2025.09.30 teljesítés	Teljesítés aránya
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	55 087 372	75 190 000	-810 000	74 380 000	46 628 934	62,69%
02	Normatív jutalmak (K1102)	3 200 000	0	0	0	0	0,00%
03	Céltámogatás, projektpremium (K1103)	0	0	0	0	0	0,00%
04	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj (K1104)	0	0	0	0	0	0,00%
	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0	0	0	0,00%
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 831 459	2 148 443	0	2 148 443	1 673 269	77,88%
09	Közlekedési költségértékesítés (K1109)	1 322 945	2 100 000	0	2 100 000	1 289 979	61,43%
10	Egyéb költségértékesítések (K1110)	0	0	0	0	0	0,00%
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	5 289 369	3 413 000	0	3 413 000	1 348 136	39,50%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	66 731 145	82 851 443	-810 000	82 041 443	50 940 318	62,09%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	585 000	815 250	1 400 250	1 520 500	89,29%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	98 605	100 000	0	100 000	79 150	79,15%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	98 605	685 000	815 250	1 500 250	1 329 400	88,61%
20	<b>Személyi juttatások (=15+19) (K1)</b>	<b>66 829 750</b>	<b>83 536 443</b>	<b>5 250</b>	<b>83 541 693</b>	<b>52 269 718</b>	<b>62,57%</b>
21	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)</b>	<b>8 928 225</b>	<b>10 926 704</b>	<b>0</b>	<b>10 926 704</b>	<b>6 887 380</b>	<b>63,03%</b>
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	8 586 775	10 586 738	0	10 586 738	6 589 149	62,24%
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0,00%
	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	10 298	0	0	0	0	0,00%
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	331 152	339 966	0	339 966	298 231	87,72%
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	193 537	200 000	40 900	240 900	197 600	82,03%
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 129 982	1 200 000	-50 000	1 150 000	507 083	44,09%
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	1 323 519	1 400 000	-9 100	1 390 900	704 683	50,66%
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	2 574 981	2 600 000	0	2 600 000	2 230 184	85,78%
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	655 323	700 000	0	700 000	351 479	50,21%
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	3 230 304	3 300 000	0	3 300 000	2 581 663	78,23%
36	Közüzemi díjak (K331)	1 865 721	2 500 000	130 000	2 630 000	1 116 036	42,43%
38	Bérelti és lízing díjak (>=39) (K333)	338 257	500 000	0	500 000	250 847	50,17%
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	0	30 000	101 400	131 400	131 400	100,00%
41	Közvetített szolgáltatások (K335)	0	0	218 740	218 740	218 740	100,00%
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	470 456	1 100 000	0	1 100 000	1 093 539	99,41%
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	2 411 206	2 600 000	-102 400	2 497 600	1 543 657	61,81%
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	5 085 640	6 730 000	347 740	7 077 740	4 354 219	61,52%
47	Kiküldetések kiadásai (K341)	3 481	20 000	0	20 000	5 108	25,54%
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	3 481	20 000	0	20 000	5 108	25,54%
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 480 246	3 086 100	-388 358	2 697 742	1 004 069	37,22%
51	Kamatkiadások (K353)	0	0	1 000	1 000	68	6,80%
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	59 544	60 000	257 000	317 000	314 346	99,16%
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	1 539 790	3 146 100	-130 358	3 015 742	1 318 483	43,72%
61	<b>Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)</b>	<b>11 182 734</b>	<b>14 596 100</b>	<b>208 282</b>	<b>14 804 382</b>	<b>8 964 156</b>	<b>60,55%</b>
63	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	0,00%
73	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0,00%
93	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+97) (K46)	0	0	0	0	0	0,00%
96	ebből: lakásfenntartási támogatás [Szocvtv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] (K46)	0	0	0	0	0	0,00%
121	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
179	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	124 800	125 000	0	125 000	93 600	0,00%
181	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	124 800	125 000	0	125 000	93 600	0,00%
191	<b>Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)</b>	<b>124 800</b>	<b>125 000</b>	<b>0</b>	<b>125 000</b>	<b>93 600</b>	<b>74,88%</b>
191	Immateriális javak beszerzése, létesítése teljesítése (K61)	0	0	0	0	0	0,00%
	Informatikai eszközök beszerzése (K63)	15 100	1 000 000	-5 511	994 489	0	0,00%
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	30 157	0	5 511	5 511	5 511	100,00%
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	12 219	270 000	0	270 000	1 488	0,55%
200	<b>Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)</b>	<b>57 476</b>	<b>1 270 000</b>	<b>0</b>	<b>1 270 000</b>	<b>6 999</b>	<b>0,00%</b>
268	<b>Kölségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)</b>	<b>87 122 985</b>	<b>110 454 247</b>	<b>213 532</b>	<b>110 667 779</b>	<b>68 221 853</b>	<b>61,65%</b>
309	<b>Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)</b>	<b>87 122 985</b>	<b>110 454 247</b>	<b>213 532</b>	<b>110 667 779</b>	<b>68 221 853</b>	<b>61,65%</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

**Hajmáskéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetés  
016030 Állampolgársági ügyek**

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

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

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

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

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

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

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

## 6. számú melléklet

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	Módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi előirányzat	Módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat
A	B	C			F	G		
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások	83 626 443	5 250	83 631 693
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 059 095	-2 059 095		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 938 404		10 938 404
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	14 601 100		14 814 590
4.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Működési bevételek	100 000	218 740	318 740	Egyéb működési célú kiadások	125 000		125 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				Tartalékok			
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
<b>13.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)</b>	<b>2 159 095</b>	<b>-1 840 355</b>	<b>318 740</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>	<b>109 290 947</b>		<b>109 509 687</b>
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18. )	108 401 852	2 059 095	110 460 947	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 638 750		1 638 750	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Intézményfinanszírozás	106 763 102	2 059 095	108 822 197	Kölesön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
22.	Váltóbevételek				Váltókiadások			
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
<b>24.</b>	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)</b>	<b>108 401 852</b>	<b>2 059 095</b>	<b>110 460 947</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)</b>			
<b>25.</b>	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)</b>	<b>110 560 947</b>	<b>218 740</b>	<b>110 779 687</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)</b>	<b>109 290 947</b>		<b>109 509 687</b>
<b>26.</b>	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>107 131 852</b>	<b>1 840 355</b>	<b>109 190 947</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>		<b>-</b>
<b>27.</b>	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>1 270 000</b>		<b>1 270 000</b>

## 7. számú melléklet

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	Módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi előirányzat	Módosítás	2025.09.30. módosított előirányzat
A	B	C			F	G		
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások	1 270 000		1 270 000
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			
<b>12.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>				<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)</b>	<b>1 270 000</b>		<b>1 270 000</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>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>1 270 000</b>		<b>1 270 000</b>
<b>27.</b>	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>1 270 000</b>	<b>-</b>	<b>1 270 000</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>28.</b>	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>1 270 000</b>	<b>-</b>	<b>1 270 000</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 8.sz. melléklet

## Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

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