

**Jászkáhalma Községi Önkormányzat 2025. évi Költségvetés Kötelező feladatainak mérlege**  
**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

adatok forintban

Sorszám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi előirányzat módosítás +/-	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi módosítás %
1	2	3	4		4	5
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.+2.1)</b>	<b>376 288 068</b>	<b>389 180 881</b>	<b>17 308 395</b>	<b>393 296 463</b>	<b>104,60%</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	102 330 969	114 797 982	12 467 013	114 797 982	112,18%
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	136 362 250	145 791 794	9 429 542	145 791 792	106,92%
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	53 254 200	52 075 600	203 000	53 457 200	100,38%
1.4.	Önkormányzatok gyermekéktéztesítési támogatása	49 351 068	55 724 740	9 459 368	58 810 436	119,17%
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 529 720	9 529 720		9 529 720	100,00%
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	25 459 861	11 209 333	-14 250 528	11 209 333	44,03%
1.7.	Elvonások és befizetések bevételei		51 712			100,00%
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>5 086 824</b>	<b>3 680 293</b>	<b>-1 406 531</b>	<b>7 705 053</b>	<b>151,47%</b>
2.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.4.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	5 086 824	3 680 293	-1 406 531	7 705 053	151,47%
2.5.	2.5.-ből EU-s támogatás					
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>124 933 616</b>	<b>155 238 985</b>	<b>30 272 712</b>	<b>155 206 328</b>	<b>124,23%</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	124 933 616	155 238 985	30 272 712	155 206 328	124,23%
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		127 538 986	127 538 986	127 538 986	100,00%
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>122 900 000</b>	<b>133 793 421</b>	<b>5 879 994</b>	<b>128 779 994</b>	<b>104,78%</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	121 200 000	130 007 491	3 692 134	124 892 134	103,05%
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	5 700 000	7 353 403	1 283 347	6 983 347	122,51%
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	115 500 000	122 654 088	2 408 787	117 908 787	102,09%
4.2.	Gépjárműadó					
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 700 000	3 785 930	2 187 860	3 887 860	228,70%
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>21 459 460</b>	<b>27 914 739</b>	<b>10 191 599</b>	<b>31 651 059</b>	<b>147,49%</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 450 265	5 002 836	669 291	5 119 556	115,04%
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	924 549	1 420 828	744 762	1 669 311	180,55%
5.4.	Tulajdonosi bevételek	2 542 422	5 411 195	6 680 177	9 222 599	362,75%
5.5.	Ellátási díjak	9 721 160	12 045 889	245 100	9 966 260	102,52%
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 332 761	2 187 241	1 788 438	4 121 199	176,67%
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Biztosítói kártérítés		200 392	200 392	200 392	100,00%
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 488 303	1 646 358	-136 561	1 351 742	90,82%
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>12 000 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>-10 051 100</b>	<b>1 948 900</b>	<b>16,24%</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése	12 000 000	2 000 000	-10 051 100	1 948 900	16,24%
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részvessédek értékesítése					
6.5.	Részvessédek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>-3 000</b>	<b></b>	<b>0,00%</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	3 000	3 000	-3 000		0,00%
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>6 600 000</b>	<b>10 764 591</b>	<b>1 894 591</b>	<b>10 794 591</b>	<b>163,55%</b>
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	6 600 000	8 464 591	1 894 591	8 494 591	128,71%
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		2 300 000	2 300 000	2 300 000	100,00%
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)</b>	<b>669 270 968</b>	<b>722 575 910</b>	<b>54 086 660</b>	<b>729 682 388</b>	<b>109,03%</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	<b>95 903 431</b>	<b>94 800 000</b>	<b>-1 103 431</b>	<b>94 800 000</b>	<b>98,85%</b>
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	95 903 431	94 800 000	-1 103 431	94 800 000	98,85%
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)</b>					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Lekötött bankbetét					
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>183 034 309</b>	<b>183 034 309</b>		<b>183 034 309</b>	<b>100,00%</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	183 034 309	183 034 309		183 034 309	100,00%
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>				<b>21 143 152</b>	
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések					
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			21 143 152	21 143 152	100,00%
13.3.	Központi irányítószervi támogatás					
<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>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>					
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>278 937 740</b>	<b>277 834 309</b>	<b>-1 103 431</b>	<b>298 977 461</b>	<b>107,18%</b>
<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>948 208 708</b>	<b>1 000 410 219</b>	<b>52 983 229</b>	<b>1 028 659 849</b>	<b>108,48%</b>

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

adatok forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi előirányzat módosítás +/-	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi módosítás %
1	2	3	4		4	5
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>302 338 828</b>	<b>293 000 255</b>	<b>-2 677 822</b>	<b>299 661 006</b>	<b>99,11%</b>
1.1.	Személyi juttatások	61 869 908	55 295 258	-6 574 650	55 295 258	89,37%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 201 226	7 037 300	-1 163 926	7 037 300	85,81%
1.3.	Dologi kiadások	203 279 974	179 082 578	-19 988 824	183 291 150	90,17%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 791 000	4 791 000		4 791 000	100,00%
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	24 196 720	46 794 119	25 049 578	49 246 298	203,52%
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	5 150 890	5 150 890		5 224 110	101,42%
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.9.	- Helyi önkormányzatok törvényen alapuló befizetések	876 403	27 852 761	26 976 358	27 852 761	3178,08%
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	18 169 427	13 790 468	-2 000 000	16 169 427	88,99%
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.14.	- Kamattámogatások					
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>260 670 156</b>	<b>261 212 862</b>	<b>21 718 099</b>	<b>282 388 255</b>	<b>108,33%</b>
2.1.	Beruházások	255 590 156	28 040 679	-217 253 777	38 336 379	15,00%
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	253 890 156		-253 890 156		0,00%
2.3.	Felújítások	5 080 000	233 172 183	238 971 876	244 051 876	4804,17%
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások					
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>		<b>13 979 373</b>	<b>44 134 105</b>	<b>44 134 105</b>	
3.1.	Általános tartalék					
3.2.	Céltartalék		13 979 373	44 134 105	44 134 105	
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>563 008 984</b>	<b>568 192 490</b>	<b>63 174 382</b>	<b>626 183 366</b>	<b>111,22%</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	<b>95 903 431</b>	<b>94 800 000</b>	<b>-1 103 431</b>	<b>94 800 000</b>	<b>98,85%</b>
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	95 903 431	94 800 000	-1 103 431	94 800 000	98,85%
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>					
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása					
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>	<b>286 897 922</b>	<b>335 378 546</b>	<b>8 665 025</b>	<b>295 562 947</b>	<b>103,02%</b>
7.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
7.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 513 471	10 513 471	7 013 627	17 527 098	166,71%
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése					
7.4.	Felhalmozási támogatás visszafizetése		51 072 734			
7.5.	Központi irányítású támogatások folyósítása	276 384 451	273 792 341	-1 651 398	278 035 849	100,60%
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>					
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása					
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése					
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>382 801 353</b>	<b>430 178 546</b>	<b>7 561 594</b>	<b>390 362 947</b>	<b>101,98%</b>
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>945 810 337</b>	<b>998 371 036</b>	<b>70 735 976</b>	<b>1 016 546 313</b>	<b>107,48%</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

adatok forintban

adatok forintban    adatok forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	106 261 984		103 499 022	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	-103 863 613		-91 385 486	