

**Gersekérát Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés végrehajtása**

Az önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (Ft)

4.sz. melléklet

Önkormányzat KIADÁS-BEVÉTEL ELŐIRÁNYZATAI	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi teljesítés
<b>Rovat megnevezése</b>					
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	23510680	35898323	32495918	35898323
Normatív jutalmak	K1102	0	0	0	0
Céltuttatás, projektprémium	K1103	0	191900	378000	191900
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	0
Végkielégítés	K1105	0	0	0	0
Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0	0
Béren kívüli juttatások	K1107	0	0	0	0
Ruházati költségterítés	K1108	0	0	0	0
Közlékdési költségterítés	K1109	0	121860	97257	121860
Egyéb költségterítések	K1110	0	0	0	0
Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0
Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	139146	210653	139146
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>23510680</b>	<b>36351229</b>	<b>33181828</b>	<b>36351229</b>
Választott tisztviselők juttatásai	K121	16755558	18190724	7556510	18190724
Munkavégzése irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0	160000	0
Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0	0	0
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>16755558</b>	<b>18190724</b>	<b>7716510</b>	<b>18190724</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>40266238</b>	<b>54541953</b>	<b>40898338</b>	<b>54541953</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>4997221</b>	<b>6074778</b>	<b>4540365</b>	<b>6074778</b>
Stávkai anyagok beszerzése	K311	790000	698235	776405	698235
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3237976	7043982	5001651	7043982
Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>4027976</b>	<b>7742217</b>	<b>5778056</b>	<b>7742217</b>
Informaticai szolgáltatások igénybevétele	K321	743000	314321	494144	314321
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	260000	227991	282716	227991
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>1003000</b>	<b>542312</b>	<b>776860</b>	<b>542312</b>
Villamos energia	K3311	3765000	2702615	3428206	2702615
Gázenergia	K3312	740000	637773	559534	637773
Vízdíj	K3314	436000	558075	654042	558075
Vásárolt élelmiszer	K332	4055540	4353964	4218417	4353964
Bérlési és lízing díjak	K333	285200	147077	0	147077
Karbantartási, kiszállítási szolgáltatások	K334	5167165	4436341	6658031	4436341
Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0
Stávkai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	780000	1039000	607000	1039000
Egyéb szolgáltatások	K337	6163220	11369923	8531141	11369923
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>21392125</b>	<b>25244768</b>	<b>24666371</b>	<b>25244768</b>
Kiküldetéseik kiadásai	K341	25000	6429	4353	6429
Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>25000</b>	<b>6429</b>	<b>4353</b>	<b>6429</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	5818797	6041625	5347364	6041625
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0	0
Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	8829	0
Egyéb dologi kiadások	K355	1283080	1618844	1107453	1618844
<b>Működési célú befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>7101877</b>	<b>7660469</b>	<b>6463646</b>	<b>7660469</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>33549978</b>	<b>41196195</b>	<b>37689285</b>	<b>41196195</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0
Családi támogatások	K42	0	0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0
Foglalkoztatásnál, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	4617000	2446546	4069000	2446546
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>4617000</b>	<b>2446546</b>	<b>4069000</b>	<b>2446546</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	27693809	51815063	1228508	51815063
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	88573671	59162023	76523569	59162023
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0
Kamat támogatások	K510	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	20500000	0	1000000	0
Tartalékok	K513	126230744	31718819	0	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>262998224</b>	<b>142695905</b>	<b>78752077</b>	<b>110977086</b>
<b>Működési célú költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>346428661</b>	<b>246955377</b>	<b>165949066</b>	<b>215236558</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	4487795	0	2362205	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	4000000	20512000	45500000	20512000
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	450000	654822	3730146	654822
Részesedések beszerzése	K65	0	0	5000000	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1873205	295428	1378039	295428
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>10811000</b>	<b>21462250</b>	<b>57970390</b>	<b>21462250</b>
Ingatlanok felújítása	K71	7700000	8483966	9218000	8483966
Informaticai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	1782000	2030931	2488860	2030931
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>9482000</b>	<b>10514897</b>	<b>11706860</b>	<b>10514897</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről	K86	0	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	K89	10000000	44645000	2500000	44645000
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>10000000</b>	<b>44645000</b>	<b>2500000</b>	<b>44645000</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>30293000</b>	<b>76622147</b>	<b>72177250</b>	<b>76622147</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>376721661</b>	<b>323577524</b>	<b>238126316</b>	<b>291858705</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről</b>	<b>K911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása	K9122	0	0	0	0
Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0	0	0	0
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0
<b>Beföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	4372435	22066676	4560010	22066676
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>18541314</b>	<b>16375645</b>	<b>16798846</b>	<b>16375645</b>
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0
<b>Beföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>22913749</b>	<b>38442321</b>	<b>21358856</b>	<b>38442321</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>22913749</b>	<b>38442321</b>	<b>21358856</b>	<b>38442321</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>399635410</b>	<b>362019845</b>	<b>259485172</b>	<b>330301026</b>
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	20431552	21810143	23496317	21810143
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	88133671	59892490	75772524	59892490
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	7494260	8095802	13372497	8095802
	B1132	16783129	16508029	16798846	16508029
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2270000	4888948	4734922	4888948
Működési célú központosított előirányzatok	B115	0	986790	1120140	986790
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0	0	0	0
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>135112612</b>	<b>112182202</b>	<b>135295246</b>	<b>112182202</b>
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	7527209	20023719	18283356	20023719
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>142639821</b>	<b>132205921</b>	<b>153578602</b>	<b>132205921</b>
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0
Vagyoní típusú adók	B34	2920000	2850645	2829630	2850645
Értékesítési és forgalmi adók	B351	130000000	87207150	150874614	87207150
Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0
Gépjárműadók	B354	0	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>130000000</b>	<b>87207150</b>	<b>150874614</b>	<b>87207150</b>
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	253000	205304	1185572	205304
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>133170000</b>	<b>90263099</b>	<b>154889116</b>	<b>90263099</b>
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0	0
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	B404	6672758	5125113	5910360	5125113
Ellátási díjak	B405	3098043	3451880	2498030	3451880
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
Kamatbevételek	B408	0	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	384000	0	384000
Egyéb működési bevételek	B411	302000	498138	5414270	498138
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>10072801</b>	<b>9459131</b>	<b>13822660</b>	<b>9459131</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>285892622</b>	<b>231928151</b>	<b>322291078</b>	<b>231928151</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	1000000	250000	1000000
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>1000000</b>	<b>250000</b>	<b>1000000</b>
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
Részesekek értékesítése	B54	0	0	0	0
Részesekek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B74	2232900	4250000	750000	4250000
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>2232900</b>	<b>4250000</b>	<b>750000</b>	<b>4250000</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>2232900</b>	<b>5250000</b>	<b>1000000</b>	<b>5250000</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>288115522</b>	<b>237178151</b>	<b>323291078</b>	<b>237178151</b>
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		<b>289882622</b>	<b>231928151</b>	<b>322291078</b>	<b>231928151</b>
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		<b>2232900</b>	<b>5250000</b>	<b>1000000</b>	<b>5250000</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811	0	0	0	0
Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B812	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B813	0	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	107147453	107147453	38826939	107147453
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0	0	0	0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>107147453</b>	<b>107147453</b>	<b>38826939</b>	<b>107147453</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	4372435	17694241	4514608	19273482
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0
Központi, irányító szervei támogatás	B816	0	0	0	0
Betétek megszüntetése	B817	0	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>111519888</b>	<b>124841694</b>	<b>43341547</b>	<b>126420935</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	0	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>111519888</b>	<b>124841694</b>	<b>43341547</b>	<b>126420935</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>399635410</b>	<b>362019845</b>	<b>366632625</b>	<b>363599086</b>