

**Hárskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II. 16.)  
önkormányzati rendelete**

**Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről**

[1] A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló [2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § \(2\) bekezdés](#) alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2]<sup>1</sup> Hárskút Község Önkormányzata képviselő testülete [az Alaptörvény 32. cikk \(2\) bekezdésében](#) meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és [az Alaptörvény 32. cikk \(1\) bekezdés f\) pontjában](#) meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §** Hárskút Község Önkormányzata (továbbiakban Önkormányzat) címrendjében önálló címet képviselnek:

a) Hárskút Község Önkormányzata

b) Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda

**2. § (1)<sup>2</sup>** A képviselő testület az Önkormányzat 2026. évi bevételi előirányzatainak összességét 179.078.664 Ft-ban, kiadási előirányzatainak összességét 179.078.664 Ft-ban, a bevételi és a kiadási előirányzatok összességének egyenlegét 0 Ft-ban állapítja meg.

(2)<sup>3</sup> A képviselő testület a 2026. évi bevételi előirányzatok összességén belül a költségvetési bevételét 145.838.282 Ft-ban, működési finanszírozási bevételét 15.054.126 Ft-ban, felhalmozási finanszírozási bevételét 18.186.256 Ft-ban állapítja meg.

(3)<sup>4</sup> A képviselő testület a 2026. évi kiadási előirányzatok összességén belül a költségvetési kiadását 176.179.461 Ft-ban, működési finanszírozási kiadását 2.899.203 Ft-ban, felhalmozási finanszírozási kiadását 0 Ft-ban állapítja meg.

(4) A képviselő testület az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének költségvetési hiányát 30.341.179 Ft-ban, ebből

a)<sup>5</sup> működési hiányát 11.196.823 Ft-ban,

b)<sup>6</sup> felhalmozási hiányát 19.144.356 Ft-ban állapítja meg.

(5) A képviselő testület az önkormányzat 2026. évi költségvetésének finanszírozási kiadásokkal korrigált költségvetési hiányát 33.240.382 Ft-ban állapítja meg.

(6) A képviselő testület az önkormányzat 2026. évi költségvetési hiányának fedezetét a költségvetés egyensúlyának megteremtése érdekében belső finanszírozási forrásból biztosítja, melyhez elrendeli 33.240.382 Ft költségvetési maradvány felhasználását.

(7) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetési mérlegét az [1. melléklet](#) tartalmazza.

**3. § (1)** A képviselő testület a [2. § \(3\) bekezdés](#)ében meghatározott költségvetési kiadás előirányzat szerinti részletezését az alábbiak szerint állapítja meg.

a)<sup>7</sup> működési kiadások 144.399.335 Ft

b)<sup>8</sup> felhalmozási kiadások 31.780.126 Ft

(2) A képviselő testület az [\(1\) bekezdés a\) pontjában](#) meghatározott működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat az alábbiak szerint határozza meg.

a)<sup>9</sup> személyi juttatások: 76.432.647 Ft

b)<sup>10</sup> munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 10.296.154 Ft

c)<sup>11</sup> dologi kiadások: 45.132.033 Ft

d) ellátottak pénzbeli juttatásai: 460.000 Ft

e) egyéb működési célú kiadások (tartalékok nélkül): 10.475.501 Ft

f) működési célú tartalékok: 1.603.000 Ft

(3) A képviselő testület az [\(1\) bekezdés b\) pontjában](#) meghatározott felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat az alábbiak szerint határozza meg:

a)<sup>12</sup> beruházások: 19.702.656 Ft

b)<sup>13</sup> felújítások: 11.707.470 Ft

c) egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 Ft

d) felhalmozási célú tartalékok: 370.000 Ft

(4)<sup>14</sup> A képviselő testület a költségvetési szervek kiadásainak teljesítéséhez 54.930.000 Ft irányító szervi támogatást biztosít.

(5) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetése bevételi és kiadási előirányzatainak összesítőjét [2. melléklet](#) tartalmazza.

(6) A működési költségvetési bevételek közgazdasági jellege és felmerülési helye szerinti, továbbá jogcímenkénti részletezését a [3. melléklet](#), [4. melléklet](#), [5. melléklet](#), [6. melléklet](#) tartalmazza.

(7) A működési költségvetési kiadások közgazdasági jellege és felmerülési helye szerinti, továbbá jogcímenkénti részletezését a [7. melléklet](#), [8. melléklet](#), [9. melléklet](#) tartalmazza.

(8) A felhalmozási célú bevételeket a [10. melléklet](#), [11. melléklet](#) tartalmazza.

(9) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felhalmozási célú kiadásokat a [12. melléklet](#) részletezi.

(10)<sup>15</sup> A tárgyévi előirányzat módosítások, előirányzat átcsoportosítások összegszerű változásait, valamint annak indokait és tervezett hatását a [13. melléklet](#) mutatja be.

(11)<sup>16</sup> A tartalékok 2026. évi alakulását a [14. melléklet](#) tartalmazza.

(12)<sup>17</sup> Az önkormányzat éves létszámkeretét a [15. melléklet](#) szerint határozza meg.

(13)<sup>18</sup> Az önkormányzat 2026. évi eredeti előirányzat felhasználási ütemtervét a [16. melléklet](#) szerint határozza meg.

(14)<sup>19</sup> A képviselő testület az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bevételeiről és kiadásairól szóló tájékoztatót a [17. melléklet](#) szerint fogadja el.

(15)<sup>20</sup> Az államháztartásról szóló [2011. évi CXCV. törvény](#) 23.§ (2) bekezdés g) pontja szerinti kimutatást a [18. melléklet](#) tartalmazza.

(16)<sup>21</sup> A többéves kihatással járó döntések számszerűsítéséről szóló tájékoztatót a [19. melléklet](#) részletezi.

(17)<sup>22</sup> A közvetett támogatásokról szóló tájékoztatót a [20. melléklet](#) tartalmazza.

(18)<sup>23</sup> A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámairól szóló tájékoztatót a [21. melléklet](#) tartalmazza azzal, hogy a későbbi évek konkrét előirányzatait a képviselő testület az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

**4. § (1)** A polgármester a jóváhagyott előirányzatokon belül 500 ezer forint egyedi értékhatárig jogosult kötelezettségvállalásra.

(2) A képviselő testület felhatalmazást ad a polgármesternek, hogy az Önkormányzat szabad pénzeszközét tartós betétbe és államilag garantált értékpapírba helyezze el.

(3) A bevételi többlet felhasználásáról a képviselő testület a költségvetési rendelet módosítása során dönt.

(4) A költségvetés év közben felmerülő esetleges hiánya esetén a képviselő testület dönt a hiány finanszírozásának módjáról, szükség esetén hitel felvételéről.

(5) A képviselő testület a költségvetési szervek finanszírozását szükség szerint, a költségvetési szerv várható kiadásaira és a nettó finanszírozásra tekintettel biztosítja.

(6) A költségvetési szervek - saját bevételi forrásaik és kiadási előirányzataik felmérése mellett - figyelembe véve az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.

(XII.31.) Kormányrendelet 35. § (1) bekezdésében foglaltakat, a költségvetésük módosítását kezdeményezhetik, illetve átcsoportosítást kérhetnek a kiemelt előirányzataik között.

(7) A költségvetési szervek a jóváhagyott kiadási előirányzataikat nem léphetik túl és a költségvetési és kiadási előirányzatainak mértékéig vállalhatnak kötelezettséget.

(8) A képviselő testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a kiemelt előirányzatok között alkalmanként 300 ezer forint összeghatárig átcsoportosítást végezzen. Kiadási előirányzatot úgy emelhet, ha annak bevételi forrása rendelkezésre áll.

**5. §** Ez a rendelet 2026. február 17-én lép hatályba.

Hárskút, 2026. február 11.

Kauker Gergely  
polgármester

dr. Láng Zsanett  
jegyző

Kihirdetve: Hárskút, 2026. február 16.

dr. Láng Zsanett  
jegyző

**HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
2026. évi költségvetési mérlege

adatok forintban

A		B	C	D		E	F
Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	<b>Működési bevételek</b>	<b>133 019 468</b>	<b>133 202 512</b>	<b>Működési kiadások</b>	<b>143 883 591</b>	<b>144 399 335</b>	
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	96 570 471	96 654 034	Személyi juttatások	75 902 427	76 432 647	
3	Közhatalmi bevételek	24 999 600	24 999 600	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 228 629	10 296 154	
4	Működési bevételek	11 449 397	11 548 878	Dologi kiadások	45 214 034	45 132 033	
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	460 000	460 000	
6				Egyéb működési célú kiadások (tartalékok nélkül)	10 475 501	10 475 501	
7				Működési célú tartalékok	1 603 000	1 603 000	
8	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>12 315 770</b>	<b>12 635 770</b>	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>31 792 826</b>	<b>31 780 126</b>	
9	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	11 715 770	11 715 770	Beruházások	19 512 156	19 702 656	
10	Felhalmozási bevételek	600 000	920 000	Felújítások	11 910 670	11 707 470	
11	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	
12				Felhalmozási célú tartalékok	370 000	370 000	
13	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>145 335 238</b>	<b>145 838 282</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>175 676 417</b>	<b>176 179 461</b>	
14	<b>Működési finanszírozási bevételek</b>	<b>15 054 126</b>	<b>15 054 126</b>	<b>Működési finanszírozási kiadások</b>	<b>2 899 203</b>	<b>2 899 203</b>	
15	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (alaptevékenység)	15 054 126	15 054 126	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2 899 203	2 899 203	
16	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0				
17	<b>Felhalmozási finanszírozási bevételek</b>	<b>18 186 256</b>	<b>18 186 256</b>	<b>Felhalmozási finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
18	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (alaptevékenység)	18 186 256	18 186 256				
19	<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>33 240 382</b>	<b>33 240 382</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>2 899 203</b>	<b>2 899 203</b>	
20	<b>BEVÉTELEK összesen:</b>	<b>178 575 620</b>	<b>179 078 664</b>	<b>KIADÁSOK összesen</b>	<b>178 575 620</b>	<b>179 078 664</b>	
21	<b>Költségvetési egyenleg összege</b>	<b>-30 341 179</b>	<b>-30 341 179</b>				
22	ebből működési	-10 864 123	-11 196 823				
23	ebből felhalmozási	-19 477 056	-19 144 356				
24	<b>Finanszírozási kiadásokkal korrigált hiány összege</b>	<b>-33 240 382</b>	<b>-33 240 382</b>				
25	<b>Hiány finanszírozása belső finanszírozásra szolgáló finanszírozási bevétel összegével</b>	<b>33 240 382</b>	<b>33 240 382</b>				
26	<b>Hiány finanszírozása külső finanszírozásra szolgáló finanszírozási bevétel összegével</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				

**HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
2026. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak főösszesítője

adatok forintban

A	Megnevezés	B			C			D			E			F			G			H			I			J		
		Hárskút Község Önkormányzata									Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda									Konszolidálást követően összesen								
		2026. év									2026. év									2026. év								
		Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat						
1	<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>125 217 849</b>	<b>5 958 563</b>	<b>131 176 412</b>	<b>7 801 619</b>	<b>-5 775 519</b>	<b>2 026 100</b>	<b>133 019 468</b>	<b>183 044</b>	<b>133 202 512</b>																		
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	96 570 471	83 563	96 654 034	0	0	0	96 570 471	83 563	96 654 034																		
3	Közhatalmi bevételek	24 999 600	0	24 999 600	0	0	0	24 999 600	0	24 999 600																		
4	Működési bevételek	3 647 778	5 875 000	9 522 778	7 801 619	-5 775 519	2 026 100	11 449 397	99 481	11 548 878																		
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0																		
6	<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>12 315 770</b>	<b>320 000</b>	<b>12 635 770</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 315 770</b>	<b>320 000</b>	<b>12 635 770</b>																		
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	11 715 770	0	11 715 770	0	0	0	11 715 770	0	11 715 770																		
8	Felhalmozási bevételek	600 000	320 000	920 000	0	0	0	600 000	320 000	920 000																		
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0																		
10	<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>137 533 619</b>	<b>6 278 563</b>	<b>143 812 182</b>	<b>7 801 619</b>	<b>-5 775 519</b>	<b>2 026 100</b>	<b>145 335 238</b>	<b>503 044</b>	<b>145 838 282</b>																		
11	<b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>	<b>33 194 059</b>	<b>0</b>	<b>33 194 059</b>	<b>56 883 323</b>	<b>-1 907 000</b>	<b>54 976 323</b>	<b>33 240 382</b>	<b>0</b>	<b>33 240 382</b>																		
12	Működési finanszírozási bevételek	15 007 803	0	15 007 803	56 883 323	-1 907 000	54 976 323	15 054 126	0	15 054 126																		
13	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (alaptévékenység)	15 007 803	0	15 007 803	46 323	0	46 323	15 054 126	0	15 054 126																		
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0	0	0																		
15	Központi, irányítószervi támogatás	0	0	0	56 837 000	-1 907 000	54 930 000	0	0	0																		
16	Felhalmozási finanszírozási bevételek	18 186 256	0	18 186 256	0	0	0	18 186 256	0	18 186 256																		
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (alaptévékenység)	18 186 256	0	18 186 256	0	0	0	18 186 256	0	18 186 256																		
18	<b>BEVÉTELEK összesen:</b>	<b>170 727 678</b>	<b>6 278 563</b>	<b>177 006 241</b>	<b>64 684 942</b>	<b>-7 682 519</b>	<b>57 002 423</b>	<b>178 575 620</b>	<b>503 044</b>	<b>179 078 664</b>																		
19	<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>79 432 329</b>	<b>8 388 763</b>	<b>87 821 092</b>	<b>64 451 262</b>	<b>-7 873 019</b>	<b>56 578 243</b>	<b>143 883 591</b>	<b>515 744</b>	<b>144 399 335</b>																		
20	Személyi juttatások	37 292 379	108 000	37 400 379	38 610 048	422 220	39 032 268	75 902 427	530 220	76 432 647																		
21	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 952 607	12 636	4 965 243	5 276 022	54 889	5 330 911	10 228 629	67 525	10 296 154																		
22	Dologi kiadások	24 648 842	8 268 127	32 916 969	20 565 192	-8 350 128	12 215 064	45 214 034	-82 001	45 132 033																		
23	Ellátottak pénzbeli juttatásai	460 000	0	460 000	0	0	0	460 000	0	460 000																		
24	Egyéb működési célú kiadások (tartalékok nélkül)	10 475 501	0	10 475 501	0	0	0	10 475 501	0	10 475 501																		
25	Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0																		
26	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 805 501	0	9 805 501	0	0	0	9 805 501	0	9 805 501																		
27	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	670 000	0	670 000	0	0	0	670 000	0	670 000																		
28	Működési célú tartalékok	1 603 000	0	1 603 000	0	0	0	1 603 000	0	1 603 000																		
29	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>31 559 146</b>	<b>-203 200</b>	<b>31 355 946</b>	<b>233 680</b>	<b>190 500</b>	<b>424 180</b>	<b>31 792 826</b>	<b>-12 700</b>	<b>31 780 126</b>																		
30	Beruházások	19 278 476	0	19 278 476	233 680	190 500	424 180	19 512 156	190 500	19 702 656																		
31	Felújítások	11 910 670	-203 200	11 707 470	0	0	0	11 910 670	-203 200	11 707 470																		
32	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0																		
33	Felhalmozási célú tartalékok	370 000	0	370 000	0	0	0	370 000	0	370 000																		
34	<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>110 991 475</b>	<b>8 185 563</b>	<b>119 177 038</b>	<b>64 684 942</b>	<b>-7 682 519</b>	<b>57 002 423</b>	<b>175 676 417</b>	<b>503 044</b>	<b>176 179 461</b>																		
35	<b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>	<b>59 736 203</b>	<b>-1 907 000</b>	<b>57 829 203</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 899 203</b>	<b>0</b>	<b>2 899 203</b>																		
36	Működési finanszírozási kiadások	59 736 203	-1 907 000	57 829 203	0	0	0	2 899 203	0	2 899 203																		
37	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2 899 203	0	2 899 203	0	0	0	2 899 203	0	2 899 203																		
38	Központi, irányító szervi támogatások	56 837 000	-1 907 000	54 930 000	0	0	0	0	0	0																		
39	Felhalmozási finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0																		
40	<b>KIADÁSOK összesen:</b>	<b>170 727 678</b>	<b>6 278 563</b>	<b>177 006 241</b>	<b>64 684 942</b>	<b>-7 682 519</b>	<b>57 002 423</b>	<b>178 575 620</b>	<b>503 044</b>	<b>179 078 664</b>																		

## HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## 2026. évi működési költségvetési bevételek

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
	Cím	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Közhatalmi bevételek		Működési bevételek		Működési célú átvett pénzeszközök		Összesen	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	I. Hárskút Község Önkormányzata	96 570 471	96 654 034	24 999 600	24 999 600	3 647 778	9 522 778	0	0	125 217 849	131 176 412
2	II. Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda	0	0	0	0	7 801 619	2 026 100	0	0	7 801 619	2 026 100
3	<b>CÍMEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>96 570 471</b>	<b>96 654 034</b>	<b>24 999 600</b>	<b>24 999 600</b>	<b>11 449 397</b>	<b>11 548 878</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>133 019 468</b>	<b>133 202 512</b>

## HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások, továbbá a központi költségvetésből származó, működési célú egyéb költségvetési támogatások alakulása 2026. évben

adatok forintban

	A	B	C	D	E
			2026. év		
	Cím	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
1	<b>I. Hárskút Község Önkormányzata</b>				
2		<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>87 197 270</b>	<b>697 747</b>	<b>87 895 017</b>
3		1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	24 780 220	0	24 780 220
4		ebből a zöldterület-gazdálkodás támogatása	4 207 103	0	4 207 103
5		közvilágítás támogatása	2 574 000	0	2 574 000
6		köztemető támogatása	578 999	0	578 999
7		közutak támogatása	1 310 132	0	1 310 132
8		egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 065 847	0	9 065 847
9		lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	49 038	0	49 038
10		polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	6 995 101	0	6 995 101
11		2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	38 196 854	0	38 196 854
12		ebből: óvodaműködtetési támogatás	3 619 854	0	3 619 854
13		óvodaműködtetési támogatás - üzemeltetési támogatás	740 000	0	740 000
14		pedagógusok átlagbéralapú támogatása	26 358 000	0	26 358 000
15		nemzetiségi pótlék	1 912 000	0	1 912 000
16		pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	5 567 000	0	5 567 000
17		3.1. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 151 620	525 547	11 677 167
18		- A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	2 502 620	0	2 502 620
19		- Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	8 649 000	525 547	9 174 547
20		ebből: szociális étkeztetés	1 890 000	0	1 890 000
21		falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	6 759 000	0	6 759 000
22		szociális ágazati összevont pótlék	0	339 006	339 006
23		kiegészítő szociális pótlék	0	186 541	186 541
24		3.2. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	7 371 033	0	7 371 033
25		ebből: intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	2 464 000	0	2 464 000
26		intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	4 907 033	0	4 907 033
27		4. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 697 543	0	5 697 543
28		- Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	2 270 000	0	2 270 000
29		ebből: Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	0	2 270 000
30		- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	3 427 543	0	3 427 543
31		5. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	172 200	172 200
32		ebből: pedagógusok egyszeri kiegészítő juttatásához kapcsolódó támogatás	0	172 200	172 200
33		<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>9 373 201</b>	<b>-614 184</b>	<b>8 759 017</b>
34		- otthontámogatás támogatása	2 560 000	0	2 560 000
35		- polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás 08-12.hó	4 996 500	0	4 996 500
36		- szociális ágazati összevont pótlék és kiegészítő szociális pótlék 01-12.hó	1 816 701	-614 184	1 202 517
37	<b>I. Cím összesen</b>		<b>96 570 471</b>	<b>83 563</b>	<b>96 654 034</b>
38	<b>CÍMEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>96 570 471</b>	<b>83 563</b>	<b>96 654 034</b>

**HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA****2026. évi közhatalmi bevételek jogcímenként**

adatok forintban

	A	B	C	D	E
			2026. év		
			Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
	Cím	Megnevezés			
1	<b>I. Hárskút Község Önkormányzata</b>				
2		helyi adók	24 800 000	0	24 800 000
3		ebből: iparüzési adó	17 500 000	0	17 500 000
4		kommunális adó	3 400 000	0	3 400 000
5		telekadó	2 800 000	0	2 800 000
6		idegenforgalmi adó	1 100 000	0	1 100 000
7		egyéb közhatalmi bevételek	199 600	0	199 600
8		igazgatási szolgáltatási díjak	0	0	0
9		egyéb bírság	0	0	0
10		késedelmi pótlék	90 000	0	90 000
11		közterület-használati díj	109 600	0	109 600
12		egyéb	0	0	0
13	<b>I. Cím összesen</b>		<b>24 999 600</b>	<b>0</b>	<b>24 999 600</b>
14	<b>CÍMEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>24 999 600</b>	<b>0</b>	<b>24 999 600</b>

**HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA****2026. évi működési bevételek jogcímenként**

adatok forintban

	A Cím	B Megnevezés	C	D	E
			2026. év		
			Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
1	<b>I. Hárskút Község Önkormányzata</b>				
2		Szolgáltatások ellenértéke	1 091 778	0	1 091 778
3		ebből: bérleti díj	1 091 778	0	1 091 778
4		egyéb	0	0	0
5		Ellátási díjak	0	5 875 000	5 875 000
6		Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 546 000	0	2 546 000
7		Egyéb működési bevételek	10 000	0	10 000
8	<b>I. Cím összesen</b>		<b>3 647 778</b>	<b>5 875 000</b>	<b>9 522 778</b>
9	<b>II. Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda</b>				
10		Készletértékesítés ellenértéke	11 619	99 481	111 100
11		Ellátási díjak	7 790 000	-5 875 000	1 915 000
12	<b>II. Cím összesen</b>		<b>7 801 619</b>	<b>-5 775 519</b>	<b>2 026 100</b>
13	<b>CÍMEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>11 449 397</b>	<b>99 481</b>	<b>11 548 878</b>

## HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## 2026. évi működési költségvetési kiadások

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
	Cím	Személyi juttatások		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		Dologi kiadások		Ellátottak pénzbeli juttatásai		Egyéb működési célú kiadások		Összesen	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	I. Hárskút Község Önkormányzata	37 292 379	37 400 379	4 952 607	4 965 243	24 648 842	32 916 969	460 000	460 000	12 448 501	12 448 501	79 802 329	88 191 092
2	II. Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda	38 610 048	39 032 268	5 276 022	5 330 911	20 565 192	12 215 064	0	0	0	0	64 451 262	56 578 243
3	<b>CÍMEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>75 902 427</b>	<b>76 432 647</b>	<b>10 228 629</b>	<b>10 296 154</b>	<b>45 214 034</b>	<b>45 132 033</b>	<b>460 000</b>	<b>460 000</b>	<b>12 448 501</b>	<b>12 448 501</b>	<b>144 253 591</b>	<b>144 769 335</b>

## HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## 2026. évi ellátottak pénzbeli juttatásai jogcímenként

adatok forintban

	A	B	C	D	E
			2026. év		
			Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
1	<b>I. Hárskút Község Önkormányzata</b>				
2		Települési támogatás	410 000	0	410 000
3		ebből: lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez nyújtott támogatás	30 000	0	30 000
4		gyógyszerkiadások viseléséhez nyújtott támogatás	0	0	0
5		18. életévét betöltött tartósan beteg hozzátartozójának az ápolását, gondozását végző személy részére nyújtott támogatás	0	0	0
6		temetési támogatás	100 000	0	100 000
7		születési támogatás	80 000	0	80 000
8		beiskolázási támogatás	200 000	0	200 000
9		Rendkívüli települési támogatás	50 000	0	50 000
10		Köztemetés	0	0	0
11	<b>I. Cím összesen</b>		<b>460 000</b>	<b>0</b>	<b>460 000</b>
12	<b>CÍMEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>460 000</b>	<b>0</b>	<b>460 000</b>

## HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## 2026. évi egyéb működési célú kiadások jogcímenként

adatok forintban

	A	B	C	D	E
			2026. év		
	Cím	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
1	<b>I. Hárskút Község Önkormányzata</b>				
2		<b>Előző évi elszámolásból származó kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3		<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>9 805 501</b>	<b>0</b>	<b>9 805 501</b>
4		ebből: Márkó Község Önkormányzata - Márkói Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez hozzájárulás	8 228 064	0	8 228 064
5		Veszprémi Bölcsődei és Egészségügyi Alapellátás Integrált Intézmény - fogorvosi ügyeleti hozzájárulás	120 000	0	120 000
6		Herend Környéki Önkormányzatok Család és Gyermekejélési Szolgálatot Fenntartó Társulása működéséhez hozzájárulás	873 437	0	873 437
7		Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása - VKTT Egyesített Szociális Intézménye működéséhez hozzájárulás	434 000	0	434 000
8		Emberi Erőforrás Támogatáskezelő - Bursa Hungarica ösztöndíj program	150 000	0	150 000
9		<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>670 000</b>	<b>0</b>	<b>670 000</b>
10		ebből: civil szervezetek támogatása	400 000	0	400 000
11		VEB2026 Európa Sportrégiója hozzájárulási díj	270 000		270 000
12		<b>Tartalékok</b>	<b>1 973 000</b>	<b>0</b>	<b>1 973 000</b>
13	<b>I. Cím összesen</b>		<b>12 448 501</b>	<b>0</b>	<b>12 448 501</b>
14	<b>CÍMEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>12 448 501</b>	<b>0</b>	<b>12 448 501</b>

## HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## 2026. évi felhalmozási költségvetési bevételek

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Cím	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Felhalmozási bevételek		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		Összesen	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	I. Hárskút Község Önkormányzata	11 715 770	11 715 770	600 000	920 000	0	0	12 315 770	12 635 770
2	II. Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0
3	<b>CÍMEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>11 715 770</b>	<b>11 715 770</b>	<b>600 000</b>	<b>920 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 315 770</b>	<b>12 635 770</b>

## HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## A központi költségvetésből származó, felhalmozási célú költségvetési támogatások alakulása 2026. évben

adatok forintban

	A Cím	B Megnevezés	C	D	E
			2026. év		
			Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
1	<b>I. Hárskút Község Önkormányzata</b>				
2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	11 715 770	0	11 715 770
3		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
4		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0
5		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
6		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0
7		Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	11 715 770	0	11 715 770
8		ebből: 2025/KÖZVIL/01 közvilágítás korszerűsítésének támogatása	11 715 770	0	11 715 770
9	<b>I. Cím összesen</b>		<b>11 715 770</b>	<b>0</b>	<b>11 715 770</b>
10	<b>CÍMEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>11 715 770</b>	<b>0</b>	<b>11 715 770</b>

## HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## 2026. évi felhalmozási költségvetési kiadások

adatok forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N														
														Cím	Megnevezés	Beruházások			Felújítások			Egyéb felhalmozási célú kiadások			Összesen		
																Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
1	<b>I. Hárskút Község Önkormányzata</b>																										
2		ajtócsere az orvosi rendelőben	240 800	0	240 800	0	0	0	0	0	0	240 800	0	240 800													
3		útépítési engedélyezési terv - Veszprémi utca	635 000	0	635 000	0	0	0	0	0	0	635 000	0	635 000													
4		alap 3 db mobilgarázshoz	500 380	0	500 380		0			0		500 380	0	500 380													
5		művelődési ház fejlesztése kisértékű tárgyi eszközökkel	214 630	0	214 630	0	0	0	0	0	0	214 630	0	214 630													
6		MFP-ÖTIFB/2025 eszközbeszerzés (mobilszínpadhoz merevítőkeret, 3 db mobilgarázs, 3 db hirdetőtábla, 3 db kültéri pad)	5 787 987	0	5 787 987	0	0	0	0	0	0	5 787 987	0	5 787 987													
7		MFP-FAE/2025 kötelező nyilvánosság tábla	14 999	0	14 999	0	0	0	0	0	0	14 999	0	14 999													
8		2025/KÖZVIL/01 közvilágítási célú lámpatestek cseréje	11 715 770	0	11 715 770	0	0	0	0	0	0	11 715 770	0	11 715 770													
9		2025/KÖZVIL/01 kötelező nyilvánosság tábla	19 050	0	19 050	0	0	0	0	0	0	19 050	0	19 050													
10		akkumulátoros fűnyíró	149 860	0	149 860	0	0	0	0	0	0	149 860	0	149 860													
11		MFP-UHJ/2025 Fő utca járdafelújítás II. szakasz	0	0	0	4 986 020	-203 200	4 782 820	0	0	0	4 986 020	-203 200	4 782 820													
12		VJP Faluház belső udvar felújítása	0	0	0	6 521 450	0	6 521 450	0	0	0	6 521 450	0	6 521 450													
13		Fő utca járdafelújítás III. szakasz tervezési díja	0	0	0	203 200	0	203 200	0	0	0	203 200	0	203 200													
14		művelődési ház felújítás tervezési díja	0	0	0	200 000	0	200 000	0	0	0	200 000	0	200 000													
15	<b>I. Cím összesen</b>		<b>19 278 476</b>	<b>0</b>	<b>19 278 476</b>	<b>11 910 670</b>	<b>-203 200</b>	<b>11 707 470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31 189 146</b>	<b>-203 200</b>	<b>30 985 946</b>													
16	<b>II. Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda</b>																										
17		fűggönykarnis	40 640	0	40 640	0	0	0	0	0	0	40 640	0	40 640													
18		4 fokal létra	20 320	0	20 320	0	0	0	0	0	0	20 320	0	20 320													
19		irodai szék	20 320	0	20 320	0	0	0	0	0	0	20 320	0	20 320													
20		120 l-es hulladékgyűjtő	25 400	0	25 400	0	0	0	0	0	0	25 400	0	25 400													
21		ételhordó edények	127 000	190 500	317 500	0	0	0	0	0	0	127 000	190 500	317 500													
22	<b>II. Cím összesen</b>		<b>233 680</b>	<b>190 500</b>	<b>424 180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>233 680</b>	<b>190 500</b>	<b>424 180</b>													
23	<b>CÍMEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>19 512 156</b>	<b>190 500</b>	<b>19 702 656</b>	<b>250 190</b>	<b>11 457 280</b>	<b>11 707 470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31 422 826</b>	<b>-12 700</b>	<b>31 410 126</b>													

**HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**2026. évi előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások összegszerű változásainak, indokainak bemutatása**

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	X	Y	Z	
	Cím	Előirányzat- módosítás	Előirányzat- átcsoportosítás	2011. évi CXCV. törvény 34.§ (2) bek.	Megnevezés	Működési célú támogatások állam- háztartáson belülről (B1)	Felhalmozási célú támogatások állam- háztartáson belülről (B2)	Közhatalmi bevételek (B3)	Működési bevételek (B4)	Felhalmozási bevételek (B5)	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	Finanszírozási bevételek (B8)	Bevételek összesen	Személyi juttatások (K1)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	Dologi kiadások (K3)	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	Egyéb működési célú kiadások tartalékok nélkül (K5)	Egyéb működési célú kiadások - Tartalékok (K5)	Beruházások (K6)	Felújítások (K7)	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	Finanszírozási kiadások (K9)	Kiadások összesen	
1	<b>I. Hárskút Község Önkormányzata</b>																									
2					Eredeti előirányzat	96 570 471	11 715 770	24 999 600	3 647 778	600 000	0	0	33 194 059	170 727 678	37 292 379	4 952 607	24 648 842	460 000	10 475 501	1 973 000	19 278 476	11 910 670	0	59 736 203	170 727 678	
3		*			szociális ágazati összevont pótlékhoz, kiegészítő szociális pótlékhoz kapcsolódó támogatás csökkenése jogviszony változás miatt	-88 637								-88 637												0
4		*			pedagógusok egyszeri kiegészítő juttatásának támogatása	172 200								172 200												0
5		*			szociális étkeztetési feladatellátás átvétele - étkezési térítési díj bevétel				5 875 000					5 875 000												0
6		*			főzőkonyha megszűnése miatt feleslegessé vált konyhai eszközök értékesítése					320 000				320 000												0
7		*			szociális étkeztetési feladatellátás átvételével kapcsolatos kiadások (megbízási díj és közterhe, vásárolt élelmiszer)									108 000	12 636	8 268 127										8 388 763
8		*			MFP-UHJ/2025 Fő utca járdafelújítás II. szakasz - előző évben teljesített tervezési díj miatti korrekció									0								-203 200				-203 200
9		*			intézményfinanszírozás									0												-1 907 000
10					Változás összesen	83 563	0	0	5 875 000	320 000	0	0	0	6 278 563	108 000	12 636	8 268 127	0	0	0	0	-203 200	0	0	-1 907 000	6 278 563
11					Módosított előirányzat	96 654 034	11 715 770	24 999 600	9 522 778	920 000	0	0	33 194 059	177 006 241	37 400 379	4 965 243	32 916 969	460 000	10 475 501	1 973 000	19 278 476	11 707 470	0	57 829 203	177 006 241	
12	<b>II. Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda</b>																									
13					Eredeti előirányzat	0	0	0	7 801 619	0	0	0	56 883 323	64 684 942	38 610 048	5 276 022	20 565 192	0	0	0	233 680	0	0	0	0	64 684 942
14		*			szociális étkeztetési feladatellátás átadása - étkezési térítési díj bevétel csökkenése				-5 875 000					-5 875 000												0
15		*			szociális étkeztetési feladatellátás átadása - étkezési nyersanyag zárókészlet értékesítése				99 481					99 481												0
16		*			szociális étkeztetési feladatellátás átadása kapcsán kiadások változása (végkielégítés, dolgozói jogviszony változása, vásárolt élelmiszer kiadásának kivezetése, villamos energia felhasználás csökkenése)									422 220	54 889	-8 350 128										-7 873 019
17		*			ételhorod edények beszerzése intézményi gyermekétkeztetéshez									0							190 500					190 500
18		*			intézményfinanszírozás								-1 907 000	-1 907 000												0
19					Változás összesen	0	0	0	-5 775 519	0	0	0	-1 907 000	-7 682 519	422 220	54 889	-8 350 128	0	0	0	190 500	0	0	0	0	-7 682 519
20					Módosított előirányzat	0	0	0	2 026 100	0	0	0	54 976 323	57 002 423	39 032 268	5 330 911	12 215 064	0	0	0	424 180	0	0	0	0	57 002 423
21	<b>Konszolidálást követően</b>																									
21					Eredeti előirányzat	96 570 471	11 715 770	24 999 600	11 449 397	600 000	0	0	33 240 382	178 575 620	75 902 427	10 228 629	45 214 034	460 000	10 475 501	1 973 000	19 512 156	11 910 670	0	2 899 203	178 575 620	
22					Változás mindösszesen	83 563	0	0	99 481	320 000	0	0	0	503 044	530 220	67 525	-82 001	0	0	0	190 500	-203 200	0	0	0	503 044
23					Módosított előirányzat	96 654 034	11 715 770	24 999 600	11 548 878	920 000	0	0	33 240 382	179 078 664	76 432 647	10 296 154	45 132 033	460 000	10 475 501	1 973 000	19 702 656	11 707 470	0	2 899 203	179 078 664	

## HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## Tartalékok 2026. évi alakulása

adatok forintban

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>
	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti összeg</b>	<b>Változás</b>	<b>Módosított összeg</b>
1	<b>Általános tartalék</b>	<b>1 723 000</b>	<b>0</b>	<b>1 723 000</b>
2	Működési célú általános tartalék	1 603 000	0	1 603 000
3	Felhalmozási célú általános tartalék	120 000	0	120 000
4	<b>Céltartalék</b>	<b>250 000</b>	<b>0</b>	<b>250 000</b>
5	Működési célú céltartalék	0	0	0
6	Felhalmozási célú céltartalék	250 000	0	250 000
7	- Leader pályázathoz önerő	250 000	0	250 000
8	<b>Tartalékok összesen</b>	<b>1 973 000</b>	<b>0</b>	<b>1 973 000</b>

**HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA****2026. évi létszámkeret**

fő

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>
	<b>Megnevezés</b>	<b>teljes munkaidő</b>	<b>részmunkaidő</b>	<b>összesen</b>
1	<b>Hárskút Község Önkormányzata</b>	<b>3,00</b>	<b>0,50</b>	<b>3,50</b>
2	<b>választott tisztségviselők</b>	<b>1,00</b>		
3	polgármester	1,00		
4	<b>közalkalmazotti jogviszony</b>	<b>2,00</b>		<b>2,00</b>
5	kulturális szervező, könyvtáros	1,00		
6	falugondnok	1,00		
7	<b>munkaviszony</b>		<b>0,50</b>	<b>0,50</b>
8	gondnok		0,50	
9	<b>megbízási jogviszony</b>			
10	szociális étkeztetés adminisztrátor (2026.04.01-től)			
11	<b>egyszerűsített foglalkoztatási jogviszony</b>			
12	karbantartó segédmunkás, szakmunkás (101 nap)			
13	<b>Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda</b>	<b>4,66</b>	<b>0,00</b>	<b>4,66</b>
14	<b>köznevelési foglalkoztatotti jogviszony</b>	<b>3,48</b>		<b>3,48</b>
15	óvodapedagógus	1,00		
16	pedagógiai asszisztens	1,00		
17	dajka	1,48		
18	<b>közalkalmazotti jogviszony</b>	<b>1,18</b>		<b>1,18</b>
19	szakács (2026.05.15-ig)	0,37		
20	konyhai kisegítő	0,81		
21	<b>megbízási jogviszony</b>			
22	élelmezésvezető (2026.03.31-ig)			
23	<b>Összesen</b>	<b>7,66</b>	<b>0,50</b>	<b>8,16</b>

## Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

adatok forintban

A	Megnevezés													N
	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M		
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen	
1	<b>BEVÉTELEK</b>													
2	7 834 206	10 394 206	7 834 206	7 834 206	7 834 206	7 834 206	7 834 206	7 834 206	7 834 206	7 834 206	7 834 206	7 834 206	96 570 471	
3	300 000	200 000	10 000 000	1 500 000	500 000	200 000	50 000	50 000	10 000 000	1 500 000	500 000	199 600	24 999 600	
4	691 095	655 000	1 124 869	655 000	655 000	1 968 933	655 000	655 000	1 119 250	655 000	674 000	1 941 250	11 449 397	
5													0	
6				11 715 770									11 715 770	
7						600 000							600 000	
8													0	
9	<b>8 825 301</b>	<b>11 249 206</b>	<b>18 959 075</b>	<b>21 704 976</b>	<b>8 989 206</b>	<b>10 603 139</b>	<b>8 539 206</b>	<b>8 539 206</b>	<b>18 953 456</b>	<b>9 989 206</b>	<b>9 008 206</b>	<b>9 975 055</b>	<b>145 335 238</b>	
10	15 054 126												15 054 126	
11													0	
12	18 186 256												18 186 256	
13	<b>33 240 382</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33 240 382</b>	
14	<b>42 065 683</b>	<b>11 249 206</b>	<b>18 959 075</b>	<b>21 704 976</b>	<b>8 989 206</b>	<b>10 603 139</b>	<b>8 539 206</b>	<b>8 539 206</b>	<b>18 953 456</b>	<b>9 989 206</b>	<b>9 008 206</b>	<b>9 975 055</b>	<b>178 575 620</b>	
15	<b>KIADÁSOK</b>													
16	6 158 536	8 158 536	6 158 536	6 158 536	6 158 536	6 158 536	6 158 536	6 158 536	6 158 536	6 158 536	6 158 536	6 158 531	75 902 427	
17	805 719	1 365 719	805 719	805 719	805 719	805 719	805 719	805 719	805 719	805 719	805 719	805 720	10 228 629	
18	3 767 836	3 767 836	3 767 836	3 767 836	3 767 836	3 767 836	3 767 836	3 767 836	3 767 836	3 767 836	3 767 836	3 767 838	45 214 034	
19			48 000	3 000	3 000	73 000	3 000	3 000	248 000	3 000	3 000	73 000	460 000	
20		75 000	2 683 875	971 839	721 839	970 198	721 839	796 839	970 198	871 839	721 839	970 196	10 475 501	
21	28 434 389	-3 437 284	-660 378	-2 009 804	-2 508 364	-1 222 150	-2 917 724	-2 992 724	6 953 167	-1 617 724	-2 448 724	-13 599 680	1 973 000	
22		916 199	6 155 487	500 380	40 640	50 000			50 000			11 799 450	19 512 156	
23		403 200		11 507 470									11 910 670	
24													0	
25	<b>39 166 480</b>	<b>11 249 206</b>	<b>18 959 075</b>	<b>21 704 976</b>	<b>8 989 206</b>	<b>10 603 139</b>	<b>8 539 206</b>	<b>8 539 206</b>	<b>18 953 456</b>	<b>9 989 206</b>	<b>9 008 206</b>	<b>9 975 055</b>	<b>175 676 417</b>	
26	2 899 203												2 899 203	
27	<b>2 899 203</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 899 203</b>	
28	<b>42 065 683</b>	<b>11 249 206</b>	<b>18 959 075</b>	<b>21 704 976</b>	<b>8 989 206</b>	<b>10 603 139</b>	<b>8 539 206</b>	<b>8 539 206</b>	<b>18 953 456</b>	<b>9 989 206</b>	<b>9 008 206</b>	<b>9 975 055</b>	<b>178 575 620</b>	



## HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Kimutatás a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8.§ (2) bekezdése szerinti ügyletekről és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségekről és a 353/2011. (XII.30.) Kormányrendelet 2.§-a szerinti saját bevételekről

adatok forintban

	A Megnevezés	B 2026. év	C, D, E Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő 3 évben		
			2027.	2028.	2029.
			1	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	24 800 000
2	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	1 091 778	1 100 000	1 100 000	1 100 000
3	Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	0	0	0	0
4	Tárgyi eszközök, immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	600 000	0	0	0
5	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	199 600	200 000	200 000	200 000
6	Kezesség-, garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
7	<b>Saját bevételek (1+...+6)</b>	<b>26 691 378</b>	<b>26 300 000</b>	<b>26 500 000</b>	<b>26 700 000</b>
8	<b>Saját bevételek (7. sor) 50 %-a</b>	<b>13 345 689</b>	<b>13 150 000</b>	<b>13 250 000</b>	<b>13 350 000</b>
9	<b>Tárgyévvel megelőző év(ek)ben keletkezett tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség (10+...+17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0	0
11	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala	0	0	0	0
12	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
13	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
14	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés	0	0	0	0
15	365 napot meghaladó halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
16	Fedezeti betétek	0	0	0	0
17	Garanciából és kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
18	<b>Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség (19+26)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0	0
20	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala	0	0	0	0
21	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
22	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
23	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés	0	0	0	0
24	365 napot meghaladó halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
25	Fedezeti betétek	0	0	0	0
26	Garanciából és kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
27	<b>Fizetési kötelezettség összesen (9+18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28	<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (8-27)</b>	<b>13 345 689</b>	<b>13 150 000</b>	<b>13 250 000</b>	<b>13 350 000</b>

**HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA****Kimutatás a többéves kihatással járó döntésekről  
tájékoztató jelleggel az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja alapján**

adatok ezer forintban

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
	<b>Megnevezés</b>	<b>2026. év</b>	<b>2027. év</b>	<b>2028. év</b>	<b>2029. év</b>
1	közüzemi díjak	11 637	11 400	11 400	11 400
2	távközlési díjak	370	370	370	370
3	szoftver bérleti díj (temetőnyilvántartó program)	24	24	24	24
4	weblap	18	18	18	18
5	domain	3	3	3	3
6	honlap karbantartás	99	99	99	99
7	INFORMIR élelmezés program karbantartási díj	25	25	25	25
8	nyomtató karbantartás	130	130	130	130
9	A Bakonyért Egyesület tagdíja	40	40	40	40
10	foglalkozás-egészségügyi ellátás	90	90	90	90
11	vagyonbiztosítás	776	776	776	776
12	kötelező gépjármű-felelősségbiztosítás	163	163	163	163
13	CASCO	271	271	271	271
14	munkavédelmi szolgáltatás	84	84	84	84
15	hulladékszállítás	176	176	176	176
16	folyószámlavezetés	1 140	1 140	1 140	1 140
17	állati hulladéklerakó bérleti díja	100	100	100	100
18	fogorvosi ügyeleti hozzájárulás	120	120	120	120
19	Herend Környéki Önkormányzatok Család és Gyermejjóléti Szolgálatot Fenntartó Társulása működéséhez hozzájárulás	873	873	873	873
20	Márkói Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez hozzájárulás	8 228	8 228	8 228	8 228
21	Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása működéséhez hozzájárulás	434	434	434	434
22	kártevőirtás	48	48	48	48
23	higiéniai termékek beszerzése	405	405	405	405
24	HACCP felülvizsgálat	105	105	105	105
25	elektronikus aláírás időbélyeg szolgáltatás	9	9	9	9
26	kiadvány előfizetés	83	83	83	83
27	<b>Összesen</b>	<b>25 451</b>	<b>25 214</b>	<b>25 214</b>	<b>25 214</b>

(A táblázat az általános forgalmi adó nélküli adatokat tartalmazza.)

**HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA****Kimutatás a 2026. évi közvetett támogatásokról  
tájékoztató jelleggel az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja alapján**

adatok forintban

	A	B
	<b>Törvények és helyi rendeletek által nyújtott mentességek, kedvezmények</b>	<b>Közvetett támogatás</b>
1	Adóelengedések, adókedvezmények összege	5 878 700
2	ebből: magánszemélyek kommunális adója	690 000
3	telekadó	5 188 700
4	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
5	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
6	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
7	Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege	0
8	<b>Összesen</b>	<b>5 878 700</b>

**HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**2027-2029. évre tervezett bevételi és kiadási előirányzatok keretszámai**  
**tájékoztató jelleggel az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján**

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2026. év	2027. év	2028. év	2029. év
1	<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>133 020</b>	<b>135 380</b>	<b>137 784</b>	<b>140 231</b>
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	96 571	98 502	100 472	102 481
3	Közhatalmi bevételek	25 000	25 200	25 400	25 600
4	Működési bevételek	11 449	11 678	11 912	12 150
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
6	<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>12 316</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	11 716	0	0	0
8	Felhalmozási bevételek	600	0	0	0
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
10	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>145 336</b>	<b>135 380</b>	<b>137 784</b>	<b>140 231</b>
11	<b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>	<b>33 240</b>	<b>1 973</b>	<b>3 192</b>	<b>4 371</b>
12	Működési finanszírozási bevételek	15 054	1 973	3 192	4 371
13	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (alaptevékenység)	15 054	1 973	3 192	4 371
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
15	Felhalmozási finanszírozási bevételek	18 186	0	0	0
16	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (alaptevékenység)	18 186			0
17	<b>BEVÉTELEK összesen:</b>	<b>178 576</b>	<b>137 353</b>	<b>140 976</b>	<b>144 602</b>
18	<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>144 254</b>	<b>134 353</b>	<b>137 976</b>	<b>141 602</b>
19	Személyi juttatások	75 902	65 200	66 504	67 834
20	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 229	8 476	8 476	8 646
21	Dologi kiadások	45 214	47 023	47 963	48 922
22	Ellátottak pénzbeli juttatásai	460	460	460	460
23	Egyéb működési célú kiadások	12 449	13 194	14 573	15 740
24	Elvonások és befizetések	0	0	0	0
25	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 806	10 002	10 202	10 406
26	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	670	0	0	0
27	Tartalékok	1 973	3 192	4 371	5 334
28	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>31 423</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>
29	Beruházások	19 512	3 000	3 000	3 000
30	Felújítások	11 911	0	0	0
31	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
32	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>175 677</b>	<b>137 353</b>	<b>140 976</b>	<b>144 602</b>
33	<b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>	<b>2 899</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34	Működési finanszírozási kiadások	2 899	0	0	0
35	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2 899	0	0	0
36	Felhalmozási finanszírozási kiadások	0	0	0	0
37	<b>KIADÁSOK összesen:</b>	<b>178 576</b>	<b>137 353</b>	<b>140 976</b>	<b>144 602</b>