

Hárskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2026. (III. 12.) önkormányzati rendelete

a 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II.17.) önkormányzati rendelet módosításáról

[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] 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) A képviselő testület az Önkormányzat 2026. évi bevételi előirányzatainak főösszegét 179.078.664 Ft-ban, kiadási előirányzatainak főösszegét 179.078.664 Ft-ban, a bevételi és a kiadási előirányzatok főösszegének egyenlegét 0 Ft-ban állapítja meg.

(2) A képviselő testület a 2026. évi bevételi előirányzatok főösszegén belül a költségvetési bevételeit 145.838.282 Ft-ban, működési finanszírozási bevételeit 15.054.126 Ft-ban, felhalmozási finanszírozási bevételeit 18.186.256 Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő testület a 2026. évi kiadási előirányzatok főösszegén 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) működési hiányát 11.196.823 Ft-ban,
- b) 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) bekezdésében meghatározott költségvetési kiadás előirányzat szerinti részletezését az alábbiak szerint állapítja meg.

- a) működési kiadások 144.399.335 Ft

b) 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) személyi juttatások: 76.432.647 Ft

b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 10.296.154 Ft

c) 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) beruházások: 19.702.656 Ft

b) felújítások: 11.707.470 Ft

c) egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 Ft

d) felhalmozási célú tartalékok: 370.000 Ft

(4) 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) A tárgyévi előirányzat módosítások, előirányzat átcsoportosítások összecszerű változásait, valamint annak indokait és tervezett hatását a 13. melléklet mutatja be.

(11) A tartalékok 2026. évi alakulását a 14. melléklet tartalmazza.

(12) Az önkormányzat éves létszámkeretét a 15. melléklet szerint határozza meg.

(13) Az önkormányzat 2026. évi eredeti előirányzat felhasználási ütemtervét a 16. melléklet szerint határozza meg.

(14) A képviselő testület az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bevételeiről és kiadásairól szóló tájékoztatót a 17. melléklet szerint fogadja el.

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

(16) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítéséről szóló tájékoztatót a 19. melléklet részletezi.

(17) A közvetett támogatásokról szóló tájékoztatót a 20. melléklet tartalmazza.

(18) 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.

Kauker Gergely
polgármester

dr. Láng Zsanett
jegyző

Kihirdetve: Hárskút, 2026. március 13.

dr. Láng Zsanett
jegyző

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi költségvetési mérlege

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	Működési bevételek	117 400 199	120 818 858	Működési kiadások	130 787 631	135 308 687
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	82 593 036	88 651 570	Személyi juttatások	68 419 844	69 184 373
3	Közhatalmi bevételek	23 548 000	21 268 500	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 678 318	8 790 108
4	Működési bevételek	11 259 163	10 898 788	Dologi kiadások	42 596 852	39 537 387
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	590 000	300 000
6				Egyéb működési célú kiadások (tartalékok nélkül)	9 611 804	10 219 301
7				Működési célú tartalékok	890 813	7 277 518
8	Felhalmozási bevételek	1 500 000	17 357 433	Felhalmozási kiadások	3 096 250	20 750 489
9	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	17 357 433	Beruházások	2 296 060	7 986 656
10	Felhalmozási bevételek	1 500 000	0	Felújítások	250 190	5 486 400
11	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	5 983
12				Felhalmozási célú tartalékok	550 000	7 271 450
13	Költségvetési bevételek összesen	118 900 199	138 176 291	Költségvetési kiadások összesen	133 883 881	156 059 176
14	Működési finanszírozási bevételek	16 323 559	19 222 762	Működési finanszírozási kiadások	2 193 317	2 193 317
15	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (alaptevékenység)	16 323 559	16 323 559	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2 193 317	2 193 317
16	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	2 899 203			
17	Felhalmozási finanszírozási bevételek	853 440	853 440	Felhalmozási finanszírozási kiadások	0	0
18	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (alaptevékenység)	853 440	853 440			
19	Finanszírozási bevételek összesen	17 176 999	20 076 202	Finanszírozási kiadások összesen	2 193 317	2 193 317
20	BEVÉTELEK összesen:	136 077 198	158 252 493	KIADÁSOK összesen	136 077 198	158 252 493
21	Költségvetési egyenleg összege	-14 983 682	-17 882 885			
22	ebből működési	-13 387 432	-14 489 829			
23	ebből felhalmozási	-1 596 250	-3 393 056			
24	Finanszírozási kiadásokkal korrigált hiány összege	-17 176 999	-20 076 202			
25	Hiány finanszírozása belső finanszírozásra szolgáló finanszírozási bevétel összegével	17 176 999	20 076 202			
26	Hiány finanszírozása külső finanszírozásra szolgáló finanszírozási bevétel összegével	0	0			

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak főösszesítője

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
	Megnevezés	Hárskút Község Önkormányzata				Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda				Konszolidálást követően összesen			
		2024. évi tény	2025. év			2024. évi tény	2025. év			2024. évi tény	2025. év		
			Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat		Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat		Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
1	Működési bevételek összesen:	101 888 696	110 482 199	3 912 780	114 394 979	6 174 948	6 918 000	-494 121	6 423 879	108 063 644	117 400 199	3 418 659	120 818 858
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	76 435 680	82 593 036	6 058 534	88 651 570	0	0	0	0	76 435 680	82 593 036	6 058 534	88 651 570
3	Közhatalmi bevételek	20 326 787	23 548 000	-2 279 500	21 268 500	0	0	0	0	20 326 787	23 548 000	-2 279 500	21 268 500
4	Működési bevételek	5 126 229	4 341 163	133 746	4 474 909	6 174 948	6 918 000	-494 121	6 423 879	11 301 177	11 259 163	-360 375	10 898 788
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Felhalmozási bevételek összesen:	4 170 370	1 500 000	15 857 433	17 357 433	0	0	0	0	4 170 370	1 500 000	15 857 433	17 357 433
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 404 870	0	17 357 433	17 357 433	0	0	0	0	3 404 870	0	17 357 433	17 357 433
8	Felhalmozási bevételek	240 000	1 500 000	-1 500 000	0	0	0	0	0	240 000	1 500 000	-1 500 000	0
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	525 500	0	0	0	0	0	0	0	525 500	0	0	0
10	Költségvetési bevételek összesen:	106 059 066	111 982 199	19 770 213	131 752 412	6 174 948	6 918 000	-494 121	6 423 879	112 234 014	118 900 199	19 276 092	138 176 291
11	Finanszírozási bevételek összesen:	41 053 361	17 119 101	2 899 203	20 018 304	46 469 548	48 557 898	-1 510 000	47 047 898	41 118 723	17 176 999	2 899 203	20 076 202
12	Működési finanszírozási bevételek	33 701 740	16 265 661	2 899 203	19 164 864	46 469 548	48 557 898	-1 510 000	47 047 898	33 767 102	16 323 559	2 899 203	19 222 762
13	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (alaptevékenység)	31 497 683	16 265 661	0	16 265 661	65 362	57 898	0	57 898	31 563 045	16 323 559	0	16 323 559
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 204 057	0	2 899 203	2 899 203	0	0	0	0	2 204 057	0	2 899 203	2 899 203
15	Központi, irányítószervi támogatás					46 404 186	48 500 000	-1 510 000	46 990 000				
16	Felhalmozási finanszírozási bevételek	7 351 621	853 440	0	853 440	0	0	0	0	7 351 621	853 440	0	853 440
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (alaptevékenység)	7 351 621	853 440	0	853 440	0	0	0	0	7 351 621	853 440	0	853 440
18	BEVÉTELEK összesen:	147 112 427	129 101 300	22 669 416	151 770 716	52 644 496	55 475 898	-2 004 121	53 471 777	153 352 737	136 077 198	22 175 295	158 252 493
19	Működési kiadások összesen:	69 901 682	75 469 213	6 429 177	81 898 390	52 203 621	55 318 418	-1 908 121	53 410 297	122 105 303	130 787 631	4 521 056	135 308 687
20	Személyi juttatások	26 986 233	33 377 496	931 595	34 309 091	32 906 253	35 042 348	-167 066	34 875 282	59 892 486	68 419 844	764 529	69 184 373
21	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 462 547	4 005 626	133 508	4 139 134	4 387 509	4 672 692	-21 718	4 650 974	7 850 056	8 678 318	111 790	8 790 108
22	Dologi kiadások	29 284 892	26 993 474	-1 340 128	25 653 346	14 909 859	15 603 378	-1 719 337	13 884 041	44 194 751	42 596 852	-3 059 465	39 537 387
23	Ellátottak pénzbeli juttatásai	88 900	590 000	-290 000	300 000	0	0	0	0	88 900	590 000	-290 000	300 000
24	Egyéb működési célú kiadások (tartalékok nélkül)	10 079 110	9 611 804	607 497	10 219 301	0	0	0	0	10 079 110	9 611 804	607 497	10 219 301
25	Elvonások és befizetések	401 882	0	517	517	0	0	0	0	401 882	0	517	517
26	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 677 228	9 211 804	606 980	9 818 784	0	0	0	0	8 677 228	9 211 804	606 980	9 818 784
27	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	1 000 000	400 000	0	400 000	0	0	0	0	1 000 000	400 000	0	400 000
28	Működési célú tartalékok		890 813	6 386 705	7 277 518						890 813	6 386 705	7 277 518
29	Felhalmozási kiadások összesen:	11 341 514	2 938 770	17 750 239	20 689 009	382 977	157 480	-96 000	61 480	11 724 491	3 096 250	17 654 239	20 750 489
30	Beruházások	3 766 893	2 138 580	5 786 596	7 925 176	382 977	157 480	-96 000	61 480	4 149 870	2 296 060	5 690 596	7 986 656
31	Felújítások	4 870 120	250 190	5 236 210	5 486 400	0	0	0	0	4 870 120	250 190	5 236 210	5 486 400
32	Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 704 501	0	5 983	5 983	0	0	0	0	2 704 501	0	5 983	5 983
33	Felhalmozási célú tartalékok		550 000	6 721 450	7 271 450						550 000	6 721 450	7 271 450
34	Költségvetési kiadások összesen:	81 243 196	78 407 983	24 179 416	102 587 399	52 586 598	55 475 898	-2 004 121	53 471 777	133 829 794	133 883 881	22 175 295	156 059 176
35	Finanszírozási kiadások összesen:	48 750 130	50 693 317	-1 510 000	49 183 317	0	0	0	0	2 345 944	2 193 317	0	2 193 317
36	Működési finanszírozási kiadások	48 750 130	50 693 317	-1 510 000	49 183 317	0	0	0	0	2 345 944	2 193 317	0	2 193 317
37	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2 345 944	2 193 317	0	2 193 317	0	0	0	0	2 345 944	2 193 317	0	2 193 317
38	Központi, irányító szervi támogatások	46 404 186	48 500 000	-1 510 000	46 990 000								
39	Felhalmozási finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	KIADÁSOK összesen:	129 993 326	129 101 300	22 669 416	151 770 716	52 586 598	55 475 898	-2 004 121	53 471 777	136 175 738	136 077 198	22 175 295	158 252 493

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2025. 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	82 593 036	88 651 570	23 548 000	21 268 500	4 341 163	4 474 909	0	0	110 482 199	114 394 979
2	II. Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda	0	0	0	0	6 918 000	6 423 879	0	0	6 918 000	6 423 879
3	CÍMEK MINDÖSSZESEN	82 593 036	88 651 570	23 548 000	21 268 500	11 259 163	10 898 788	0	0	117 400 199	120 818 858

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások, továbbá a központi költségvetésből származó, működési célú egyéb költségvetési támogatások alakulása 2025. évben

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
	Cím	Megnevezés	2024. évi tény	2025. év		
				Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
1	I. Hárskút Község Önkormányzata					
2		Önkormányzatok működési támogatásai	75 232 034	77 133 846	8 568 768	85 702 614
3		1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	19 058 053	22 669 211	3 003 893	25 673 104
4		ebből a zöldterület-gazdálkodás támogatása	3 055 000	3 094 507	0	3 094 507
5		közvilágítás alaptámogatása	1 641 500	1 641 500	0	1 641 500
6		közvilágítás üzemeltetési támogatása	2 440 000	2 450 000	-1 340 000	1 110 000
7		köztetető támogatása	421 515	425 879	0	425 879
8		közutak támogatása	953 785	963 659	0	963 659
9		egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 668 325	0	6 668 325
10		lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	30 600	33 493	0	33 493
11		polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 915 653	7 391 848	4 343 893	11 735 741
12		2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	31 319 118	32 728 094	926 124	33 654 218
13		ebből: óvodaműködtetési támogatás	3 326 818	3 223 394	103 424	3 326 818
14		óvodaműködtetési támogatás - üzemeltetési támogatás	2 370 000	1 190 000	-390 000	800 000
15		pedagógusok átlagbéralapú támogatása	18 418 400	21 308 700	1 212 700	22 521 400
16		nemzetiségi pótlék	1 434 000	1 738 000	0	1 738 000
17		pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	5 268 000	5 268 000	0	5 268 000
18		diabétesz ellátási pótlék	501 900	0	0	0
19		3.1. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 129 418	10 188 480	1 352 614	11 541 094
20		- A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	2 070 819	2 074 580	0	2 074 580
21		- Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	9 058 599	8 113 900	1 352 614	9 466 514
22		ebből: szociális étkeztetés	1 697 200	1 770 400	0	1 770 400
23		falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	6 047 200	6 343 500	0	6 343 500
24		szociális ágazati összevont pótlék	1 314 199	0	1 352 614	1 352 614
25		3.2. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	7 280 715	7 077 427	-349 945	6 727 482
26		ebből: intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	1 882 400	2 040 480	0	2 040 480
27		intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	5 398 315	5 036 947	-349 945	4 687 002
28		4. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 162 582	4 470 634	0	4 470 634
29		- Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	2 270 000	2 270 000	0	2 270 000
30		ebből: Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	0	2 270 000
31		- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak kiegészítő támogatása	740 000	0	0	0
32		- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	1 152 582	2 200 634	0	2 200 634
33		5. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	2 282 148	0	3 636 082	3 636 082
34		ebből: Önkormányzatok rendkívüli támogatása	2 282 148	0	3 636 082	3 636 082
35		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 203 646	5 459 190	-2 510 234	2 948 956
36		- polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás 08-12.hó	-	4 106 580	-4 106 580	0
37		- szociális ágazati összevont pótlék 01-12.hó	-	1 352 610	-1 352 610	0
38		- közfoglalkoztatás bér és a kapcsolódó szociális hozzájárulási adó támogatása	978 546	0	0	0
39		- Bursa Hungarica ösztöndíj Támogatáskezelő általi visszautalása	25 000	0	0	0
40		- nyári diákmunka bértámogatása	200 100	0	218 100	218 100
41		- MFP-FAE/2025 Felelős állattartás elősegítésének támogatása	0	0	1 030 856	1 030 856
42		- Testvértelepülési program támogatása	0	0	1 700 000	1 700 000
43	I. Cím összesen		76 435 680	82 593 036	6 058 534	88 651 570
44	CIMEK MINDÖSSZESEN		76 435 680	82 593 036	6 058 534	88 651 570

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi közhatalmi bevételek jogcímenként

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
	Cím	Megnevezés	2024. évi tény	2025. év		
				Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
1	I. Hárskút Község Önkormányzata					
2		helyi adók	20 102 840	23 400 000	-2 269 500	21 130 500
3		ebből: iparűzési adó	12 519 417	15 700 000	-2 184 000	13 516 000
4		kommunális adó	2 975 499	3 400 000	-66 000	3 334 000
5		telekadó	3 093 924	2 800 000	365 000	3 165 000
6		idegenforgalmi adó	1 514 000	1 500 000	-384 500	1 115 500
7		egyéb közhatalmi bevételek	223 947	148 000	-10 000	138 000
8		igazgatási szolgáltatási díjak	75 000	0	0	0
9		egyéb bírság	0	0	0	0
10		késedelmi pótlék	96 947	100 000	-11 000	89 000
11		közterület-használati díj	52 000	48 000	1 000	49 000
12		egyéb	0	0	0	0
13	I. Cím összesen		20 326 787	23 548 000	-2 279 500	21 268 500
14	CÍMEK MINDÖSSZESEN		20 326 787	23 548 000	-2 279 500	21 268 500

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi működési bevételek jogcímenként

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
	Cím	Megnevezés	2024. évi tény	2025. év		
				Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
1	I. Hárskút Község Önkormányzata					
2		Szolgáltatások ellenértéke	608 405	1 090 902	-72 000	1 018 902
3		ebből: bérleti díj	608 405	1 090 902	-72 000	1 018 902
4		egyéb	0	0	0	0
5		Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 548 227	3 021 940	135 535	3 157 475
6		Kamatbevételek	32	0	0	0
7		Biztosító által fizetett kártérítés	184 137	0	0	0
8		Egyéb működési bevételek	785 428	228 321	70 211	298 532
9		kiadások visszatérítései	751 422	218 321	70 539	288 860
10		egyéb	34 006	10 000	-328	9 672
11	I. Cím összesen		5 126 229	4 341 163	133 746	4 474 909
12	II. Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda					
13		Készletértékesítés ellenértéke	16 500	0	8 500	8 500
14		Ellátási díjak	6 158 445	6 918 000	-514 240	6 403 760
15		Egyéb működési bevételek	3	0	11 619	11 619
16		ebből: kiadások visszatérítései	0	0	11 619	11 619
17		egyéb	3	0	0	0
18	II. Cím összesen		6 174 948	6 918 000	-494 121	6 423 879
19	CÍMEK MINDÖSSZESEN		11 301 177	11 259 163	-360 375	10 898 788

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2025. 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	33 377 496	34 309 091	4 005 626	4 139 134	26 993 474	25 653 346	590 000	300 000	11 052 617	24 768 269	76 019 213	89 169 840
2	II. Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda	35 042 348	34 875 282	4 672 692	4 650 974	15 603 378	13 884 041	0	0	0	0	55 318 418	53 410 297
3	CÍMEK MINDÖSSZESEN	68 419 844	69 184 373	8 678 318	8 790 108	42 596 852	39 537 387	590 000	300 000	11 052 617	24 768 269	131 337 631	142 580 137

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi ellátottak pénzbeli juttatásai jogcímenként

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
	Cím	Megnevezés	2024. évi tény	2025. év		
				Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
1	I. Hárskút Község Önkormányzata					
2		Települési támogatás	88 900	490 000	-240 000	250 000
3		ebből: lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez nyújtott támogatás	0	60 000	-40 000	20 000
4		gyógyszerkiadások viseléséhez nyújtott támogatás	0	0	0	0
5		18. életévét betöltött tartósan beteg hozzátartozójának az ápolását, gondozását végző személy részére nyújtott támogatás	0	0	0	0
6		temetési támogatás	50 000	150 000	0	150 000
7		születési támogatás	20 000	80 000	0	80 000
8		1-4 osztályos tanulók utazási költségének megtérítése céljából nyújtott támogatás	18 900			
9		beiskolázási támogatás		200 000	-200 000	0
10		Rendkívüli települési támogatás	0	100 000	-50 000	50 000
11		Köztemetés	0	0	0	0
12	I. Cím összesen		88 900	590 000	-290 000	300 000
13	CÍMEK MINDÖSSZESEN		88 900	590 000	-290 000	300 000

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi egyéb működési célú kiadások jogcímenként

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
	Cím	Megnevezés	2024. évi tény	2025. év		
				Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
1	I. Hárskút Község Önkormányzata					
2		Előző évi elszámolásból származó kiadások	401 882	0	517	517
3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	8 677 228	9 211 804	606 980	9 818 784
4		ebből: Márkó Község Önkormányzata - Márkói Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez hozzájárulás	7 116 672	7 548 336	0	7 548 336
5		Veszprémi Bölcsődei és Egészségügyi Alapellátás Integrált Intézmény - fogorvosi ügyeleti hozzájárulás	116 960	120 000	-2 020	117 980
6		Herend Környéki Önkormányzatok Család és Gyermekegészségügyi Szolgálatot Fenntartó Társulása működéséhez hozzájárulás	790 596	793 468	0	793 468
7		Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása - VKTT Egyesített Szociális Intézménye működéséhez hozzájárulás	503 000	600 000	609 000	1 209 000
8		Emberi Erőforrás Támogatáskezelő - Bursa Hungarica ösztöndíj program	150 000	150 000	0	150 000
9		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 000 000	400 000	0	400 000
10		ebből: civil szervezetek támogatása	1 000 000	400 000	0	400 000
11		Tartalékok		1 440 813	13 108 155	14 548 968
12	I. Cím összesen		10 079 110	11 052 617	13 715 652	24 768 269
13	CÍMEK MINDÖSSZESEN		10 079 110	11 052 617	13 715 652	24 768 269

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2025. 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	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	I. Hárskút Község Önkormányzata	0	17 357 433	1 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 500 000	17 357 433
2	II. Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	CÍMEK MINDÖSSZESEN	0	17 357 433	1 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 500 000	17 357 433

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

A központi költségvetésből származó, felhalmozási célú költségvetési támogatások
alakulása 2025. évben

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
	Cím	Megnevezés	2024. évi tény	2025. év		
				Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
1	I. Hárskút Község Önkormányzata					
2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 404 870	0	17 357 433	17 357 433
3		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
4		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0
5		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
6		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0
7		Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 404 870	0	17 357 433	17 357 433
8		ebből: MFP-ÖTIFB/2024 kommunális eszközbeszerzés támogatása	3 404 870			
9		MFP-UHJ/2025 Út, híd, járda építése/felújítása, gyalogos-átkelőhely kialakítása, fejlesztése		0	4 995 545	4 995 545
10		MFP-UHJ/2025 Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések		0	5 840 438	5 840 438
11		Versenyképes Járások Program (VJP) 2025. I. ütem A hárskúti Faluház belső udvarának fejlesztése a közlekedés- valamint az orvosi rendelő hozzáférhetőségének javítása érdekében		0	6 521 450	6 521 450
12	I. Cím összesen		3 404 870	0	17 357 433	17 357 433
13	CIMEK MINDÖSSZESEN		3 404 870	0	17 357 433	17 357 433

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2025. 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	I.	Hárskút Község Önkormányzata												
2		önkormányzati weblap megújítása	508 000	0	508 000	0	0	0	0	0	0	508 000	0	508 000
3		ajtócsere az orvosi rendelőben	345 440	0	345 440	0	0	0	0	0	0	345 440	0	345 440
4		géptároló terület köré kerítés	50 800	-50 800	0		0			0		50 800	-50 800	0
5		útépítési tervek - Veszprémi utca	800 000	0	800 000	0	0	0	0	0	0	800 000	0	800 000
6		művelődési ház fejlesztése kísértékü tárgyi eszközökkel	215 900	0	215 900	0	0	0	0	0	0	215 900	0	215 900
7		biztonsági kamera és tápfeladó az orvosi rendelőben elhelyezett defibrillátorhoz	0	36 569	36 569	0	0	0	0	0	0	0	36 569	36 569
8		1100 l-es szemetes konténer 2 db temetőkhöz	130 810	-41 910	88 900	0	0	0	0	0	0	130 810	-41 910	88 900
9		információs táblák Faluházhoz 4 db	45 720	59 055	104 775	0		0	0	0	0	45 720	59 055	104 775
10		közüti jelzőtáblák cseréje 3 db	41 910	-41 910	0	0	0	0	0	0	0	41 910	-41 910	0
11		MFP-UHJ/2025 Fő utcai járda felújítása II.szakasza	0	9 906	9 906	0	4 986 020	4 986 020	0	0	0	0	4 995 926	4 995 926
12		tervezési dokumentáció	0	0	0	0	203 200	203 200	0	0	0			
13		járda felújítás kivitelezése	0	0	0	0	4 655 820	4 655 820	0	0	0			
14		műszaki ellenőri tevékenység	0	0	0	0	127 000	127 000	0	0	0			
15		kötelező nyilvánosság biztosítása	0	9 906	9 906	0	0	0	0	0	0			
16		MFP-FAE/2025 Felelős állattartás elősegítése - kötelező nyilvánosság	0	14 999	14 999	0	0	0	0	0	0	0	14 999	14 999
17		MFP-ÖTIFB/2025 Önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések	0	5 800 687	5 800 687	0	0	0	0	0	0	0	5 800 687	5 800 687
18		mobilszínpad merevítőkeret, 3 db mobilgarázs, 3 db hirdetőtábla, 3 db kültéri pad	0	5 787 987	5 787 987	0	0	0	0	0	0			
19		kötelező nyilvánosság biztosítása	0	12 700	12 700	0	0	0	0	0	0			
20		MFP-ÖTIFB/2024 kommunális eszközbeszerzés támogatás visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	5 983	5 983	0	5 983	5 983
21		felső temető kerítés felújítása	0	0	0	250 190	250 190	500 380	0	0	0	250 190	250 190	500 380
22	I.	Cím összesen	2 138 580	5 786 596	7 925 176	250 190	5 236 210	5 486 400	0	5 983	5 983	2 388 770	11 028 789	13 417 559
23	II.	Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda		0			0			0		0	0	0
24		fűgöngykarnis	30 480	-30 480	0	0	0	0	0	0	0	30 480	-30 480	0
25		napvitorla	50 800	-37 320	13 480	0	0	0	0	0	0	50 800	-37 320	13 480
26		szűnyoghálós ajtó 1 db (konyha)	76 200	-28 200	48 000	0	0	0	0	0	0	76 200	-28 200	48 000
27	II.	Cím összesen	157 480	-96 000	61 480	0	0	0	0	0	0	157 480	-96 000	61 480
28	CÍMEK	MINDÖSSZESEN	2 296 060	5 690 596	7 986 656	250 190	5 236 210	5 486 400	0	5 983	5 983	2 546 250	10 932 789	13 479 039

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. évi előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosításokösszegszerű 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	I. Hárskút Község Önkormányzata																									
2					Eredeti előirányzat	82 593 036	0	23 548 000	4 341 163	1 500 000	0	0	17 119 101	129 101 300	33 377 496	4 005 626	26 993 474	590 000	9 611 804	1 440 813	2 138 580	250 190	0	50 693 317	129 101 300	
3		*		*	ingatlanok belterületbe vonásához kapcsolódó közvetített szolgáltatások				31 800					31 800			31 800								31 800	
4			*	*	2024. évi jogosulatlan költségvetési támogatás visszafizetése									0					517	-517					0	
5			*		Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása - VKTT Egyesített Szociális Intézménye 2024. évi működéséhez pótlólagos hozzájárulás									0		-609 000		609 000						0		
6			*	*	Fő utcai járda felújítás tervezési díja									0					-203 200			203 200			0	
7			*	*	továbbszámlázott közüzemi díjak									0			127 000		-127 000						0	
8			*	*	tápfeladó beszerzése									0					-7 620		7 620				0	
9		*		*	nyári diák munka program	218 100								218 100	218 100	28 353			-28 353						218 100	
10		*		*	közvilágítás üzemeltetési támogatása májusi felmérés alapján	-1 210 000								-1 210 000					-1 210 000						-1 210 000	
11		*		*	óvodaműködtetési támogatás májusi felmérés alapján	23 424								23 424						23 424					23 424	
12		*		*	pedagógusok átlagbéralapú támogatása májusi felmérés alapján	1 212 700								1 212 700						1 212 700					1 212 700	
13		*		*	intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása májusi felmérés alapján	-522 723								-522 723						-522 723					-522 723	
14			*		polgármester illetményének, költségértítésének, továbbá az alpolgármester költségértítésének változása									0	833 985	108 415			-942 400						0	
15			*	*	fizetendő késedelmi kamat helyi iparüzési adó túlfizetés késedelmes visszatérítése miatt									0			15 290			-15 290					0	
16		*		*	polgármester illetményének, költségértítésének, továbbá az alpolgármester költségértítésének támogatása	237 313								237 313						237 313						237 313
17		*		*	MFP-UH/J/2025 Fő u. járda felújítás II. szakasz		4 995 545							4 995 545						203 200	9 525	4 782 820			4 995 545	
18		*			polgármester illetményének, költségértítésének, továbbá az alpolgármester költségértítésének felülvizsgálata									0	-25 090	-3 260									-28 350	
19		*			szociális ágazati összevont pótlék	6								6											0	
20		*			előző évek dologi kiadásainak visszatérítése				70 539					70 539											0	
21		*			ingatlanértékesítés					-1 500 000				-1 500 000											0	
22		*			egyszerűsített foglalkoztatáshoz kapcsolódó bérköltség és közteher									0	-26 400										-26 400	
23		*			falunapi vendéglátási kiadások									0	-69 000										-69 000	
24		*			üzemeltetéshez, karbantartáshoz kapcsolódó anyagbeszerzések									0			-661 000								-661 000	
25		*			informatikai szolgáltatások igénybevétele (weblap üzemeltetés, web tárhely, mobilnet, nyomtató üzemeltetése)									0			-242 500								-242 500	
26		*			közüemi díjak felülvizsgálata az éves elszámolószámlák, a mértékadó éves fogyasztás változásának tükrében									0			280 960								280 960	
27		*			bérelti díjak									0			-5 000								-5 000	
28		*			karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (rendezvény-sátor javítása, gázkazánok felülvizsgálata, sportpálya szennyvízelvezetése)									0			73 000								73 000	
29		*			egyéb szolgáltatásokhoz kapcsolódó kiadások felülvizsgálata (foglalkozás-egészségügy, biztosítások, bankköltség, hűtőlás, falunapi szolgáltatások, ingatlanmegosztás, egyéb)									0			-372 000								-372 000	
30		*			működési célú előzetesen felszámított áfa									0			-306 773								-306 773	
31		*			feldhivatali eljáráshoz kapcsolódó igazgatási szolgáltatási díjak									0			74 200								74 200	
32		*			települési támogatások felülvizsgálata									0				-290 000							-290 000	
33		*			fogorvosi ügyeleti hozzájárulás összegének pontosítása									0					-2 020						-2 020	
34		*			beruházási kiadások felülvizsgálata (megvalósult beszerzések: biztonsági kamera, 2 db hulladék-tároló, információs táblák faluházra; törölt beruházások: géptároló terület köré kerítés, 3 db közlekedési tábla)									0							-46 616				-46 616	
35		*			felső temető kerítésének felújítása									0								250 190			250 190	
36		*			intézményfinanszírozás									0										-1 510 000	-1 510 000	
37		*			tartalékok összegének módosítása									0						1 451 854					1 451 854	
38					Változás 1. összesen	-41 180	4 995 545	0	102 339	-1 500 000	0	0	0	3 556 704	931 595	133 508	-1 594 023	-290 000	607 497	71 388	-29 471	5 236 210	0	-1 510 000	3 556 704	
39		*		*	közvilágítás üzemeltetési támogatás októberi felmérés alapján	-130 000								-130 000						-130 000					-130 000	
40		*		*	óvodaműködtetési támogatás októberi felmérés alapján	-310 000								-310 000						-310 000					-310 000	
41		*		*	intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása októberi felmérés alapján	172 778								172 778						172 778					172 778	
42		*		*	szociális ágazati összevont pótlék	-2								-2						-2					-2	
43		*		*	önkormányzatok rendkívüli támogatása	3 636 082								3 636 082						3 636 082					3 636 082	
44		*		*	MFP-FAE/2025 felelős állattartás elősegítése	1 030 856								1 030 856						1 015 857	14 999				1 030 856	
45		*		*	testvértelepülési program	1 700 000								1 700 000						1 700 000					1 700 000	
46		*		*	VJP 2025 I. ütem Faluház belső udvar fejlesztése		6 521 450							6 521 450						6 521 450					6 521 450	
47		*		*	MFP-ÖTIFB/2025 önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések		5 840 438							5 840 438			52 451				5 787 987				5 840 438	
48		*			közhatalmi bevételek módosítása a teljesítés adatok tükrében			-2 279 500						-2 279 500						-2 279 500					-2 279 500	
49		*			működési bevételek (bérelti díjak, közvetített szolgáltatások ellenértéke, egyéb működési bevételek) módosítása a teljesítés adatok tükrében				31 407					31 407						31 407					31 407	
50			*	*	2026.00.havi költségvetési támogatás megelőlegezése								2 899 203	2 899 203						2 899 203					2 899 203	
51			*	*	üggyédi munkadíj									0			200 000			-200 000					0	
52			*	*	MFP-ÖTIFB/2024 jogosulatlan támogatás visszafizetése, ügyleti kamata									0			1 444			-7 427			5 983		0	
53			*	*	MFP-ÖTIFB/2025 kötelező nyilvánosság tábla önerő									0						-12 700	12 700				0	
54			*	*	MFP-UH/J/2025 kötelező nyilvánosság tábla önerő							</														

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**Tartalékok 2025. évi alakulása**

adatok forintban

	A	B	C	D
	Megnevezés	Eredeti összeg	Változás	Módosított összeg
1	Általános tartalék	1 190 813	2 730 848	3 921 661
2	Működési célú általános tartalék	890 813	2 530 848	3 421 661
3	Felhalmozási célú általános tartalék	300 000	200 000	500 000
4	Céltartalék	250 000	10 377 307	10 627 307
5	Működési célú céltartalék	0	3 855 857	3 855 857
6	- fel nem használt 2025. évi központi költségvetési támogatás visszafizetése	0	1 140 000	1 140 000
7	- MFP-FAE/2025 Felelős állattartás elősegítése program megvalósítása	0	1 015 857	1 015 857
8	- Testvértelepülési program megvalósítása	0	1 700 000	1 700 000
9	Felhalmozási célú céltartalék	250 000	6 521 450	6 771 450
10	- Versenyképes Járások Program 2025. I. ütem megvalósítása: A hárskúti Faluház belső udvarának fejlesztése a közlekedés- valamint az orvosi rendelő hozzáférhetőségének javítása érdekében	0	6 521 450	6 521 450
11	- Leader pályázathoz önerő	250 000	0	250 000
12	Tartalékok összesen	1 440 813	13 108 155	14 548 968

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2025. évi létszámkeret

fő

	A	B	C	D	F
	Megnevezés	teljes munkaidő	részmunkaidő	egyéb	összesen
1	Hárskút Község Önkormányzata	3,00	3,00	0,00	6,00
2	választott tisztségviselők	1,00			
3	polgármester	1,00			
4	közalkalmazotti jogviszony	2,00			
5	kulturális szervező, könyvtáros	1,00			
6	falugondnok	1,00			
7	munkaviszony		3,00		
8	gondnok		1,00		
9	karbantartó szakmunkás (4 hónap)		1,00		
10	egyéb takarító és kisegítő (nyári diákmunka program - 1 hónap)		1,00		
11	egyszerűsített foglalkoztatási jogviszony				
12	karbantartó segédmunkás (90 nap)				
13	karbantartó szakmunkás (3 nap)				
14	Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda	5,00	0,00	1,00	6,00
15	köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	3,00			
16	óvodapedagógus	1,00			
17	pedagógiai asszisztens	1,00			
18	dajka	1,00			
19	közalkalmazotti jogviszony	2,00			
20	szakács	1,00			
21	konyhai kisegítő	1,00			
22	megbízási jogviszony			1,00	
23	élelmezésvezető			1,00	
24	Összesen	8,00	3,00	1,00	12,00

Hárskút Község Önkormányzata 2025. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1	BEVÉTELEK													
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 882 753	6 882 753	6 882 753	6 882 753	6 882 753	6 882 753	6 882 753	6 882 753	6 882 753	6 882 753	6 882 753	6 882 753	82 593 036
3	Közhatalmi bevételek	684 000	300 000	7 000 000	2 000 000	1 000 000	200 000	200 000	200 000	8 500 000	2 400 000	1 000 000	64 000	23 548 000
4	Működési bevételek	804 821	1 253 547	1 041 750	587 500	587 500	1 771 750	587 500	623 595	1 031 750	597 500	600 200	1 771 750	11 259 163
5	Működési célú átvett pénzeszközök													0
6	Felhalmozási célú támogatások államházt.-n belülről													0
7	Felhalmozási bevételek								1 500 000					1 500 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0
9	Költségvetési bevételek összesen	8 371 574	8 436 300	14 924 503	9 470 253	8 470 253	8 854 503	7 670 253	9 206 348	16 414 503	9 880 253	8 482 953	8 718 503	118 900 199
10	Előző évi pénzmaradvány - működési	16 323 559												16 323 559
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések - működési													0
12	Előző évi pénzmaradvány - felhalmozási	853 440												853 440
13	Finanszírozási bevételek összesen	17 176 999	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 176 999
14	ÖSSZES BEVÉTEL	25 548 573	8 436 300	14 924 503	9 470 253	8 470 253	8 854 503	7 670 253	9 206 348	16 414 503	9 880 253	8 482 953	8 718 503	136 077 198
15	KIADÁSOK													
16	Személyi juttatások	5 701 654	5 701 654	5 701 654	5 701 654	5 701 654	5 701 654	5 701 654	5 701 654	5 701 654	5 701 654	5 701 654	5 701 650	68 419 844
17	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájár. adó	723 193	723 193	723 193	723 193	723 193	723 193	723 193	723 193	723 193	723 193	723 193	723 193	8 678 316
18	Dologi kiadások	3 549 737	3 549 737	3 549 737	3 549 737	3 549 737	3 549 737	3 549 737	3 549 737	3 549 737	3 549 737	3 549 737	3 549 745	42 596 852
19	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	51 000	31 000	31 000	26 000	56 000	26 000	56 000	226 000	56 000	31 000	590 000
20	Egyéb működési célú kiadások	0	0	2 390 451	829 028	679 028	907 395	679 028	679 028	1 182 395	679 028	679 028	907 395	9 611 804
21	Tartalékok	13 380 672	-1 538 284	2 377 658	-1 475 639	-2 879 359	-2 171 106	-3 319 549	-2 303 264	4 856 084	-1 029 359	-2 262 559	-2 194 480	1 440 815
22	Beruházások			130 810	111 280	665 000	117 630	30 000	830 000	345 440	30 000	35 900		2 296 060
23	Felújítások							250 190						250 190
24	Egyéb felhalmozási célú kiadások													0
25	Költségvetési kiadások összesen	23 355 256	8 436 300	14 924 503	9 470 253	8 470 253	8 854 503	7 670 253	9 206 348	16 414 503	9 880 253	8 482 953	8 718 503	133 883 881
26	Államháztartáson belüli megelőleg. visszafiz. - működési	2 193 317												2 193 317
27	Finanszírozási kiadások összesen	2 193 317	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 193 317
28	ÖSSZES KIADÁS	25 548 573	8 436 300	14 924 503	9 470 253	8 470 253	8 854 503	7 670 253	9 206 348	16 414 503	9 880 253	8 482 953	8 718 503	136 077 198

adatok forintban

[illegible]

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	B	C	D	E
	Megnevezés	2025. év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő 3 évben		
			2026.	2027.	2028.
1	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	23 400 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000
2	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	1 090 902	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	1 500 000	150 000	0	0
5	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	148 000	200 000	200 000	200 000
6	Kezesség-, garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
7	Saját bevételek (1+...+6)	26 138 902	26 450 000	26 300 000	26 300 000
8	Saját bevételek (7. sor) 50 %-a	13 069 451	13 225 000	13 150 000	13 150 000
9	Tárgyévet megelőző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (10+...+17)	0	0	0	0
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	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+26)	0	0	0	0
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	Fizetési kötelezettség összesen (9+18)	0	0	0	0
28	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (8-27)	13 069 451	13 225 000	13 150 000	13 150 000

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

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

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év
1	közüemi díjak	11 979	16 806	16 806	16 806
2	távközlési díjak	386	386	386	386
3	szoftver bérleti díj (temetőnyilvántartó program)	24	24	24	24
4	weblap	15	15	15	15
5	domain	3	3	3	3
6	honlap adatfeltöltés és karbantartás	326	558	558	558
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	81	81	81	81
11	vagyonbiztosítás	723	723	723	723
12	kötelező gépjármű-felelősségbiztosítás	150	150	150	150
13	CASCO	253	253	253	253
14	munkavédelmi szolgáltatás	84	84	84	84
15	hulladékszállítás	412	412	412	412
16	folyószámlavezetés	970	970	970	970
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	793	793	793	793
20	Márkói Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez hozzájárulás	7 548	7 548	7 548	7 548
21	Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása működéséhez hozzájárulás	600	600	600	600
22	Bursa Hungarica ösztöndíj program	150	0	0	0
23	kártevőirtás	48	48	48	48
24	élelmezési alapanyag beszállítókkal kötött szerződések	9 200	9 200	9 200	9 200
25	higiéniai termékek beszerzése	620	620	620	620
26	Összesen	34 780	39 689	39 689	39 689

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

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

**Kimutatás a 2025. évi közvetett támogatásokról
tájékoztató jelleggel az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja alapján**

adatok forintban

	A	B
	Törvények és helyi rendeletek által nyújtott mentességek, kedvezmények	Közvetett támogatás
1	Adóelengedések, adókedvezmények összege	4 266 080
2	ebből: magánszemélyek kommunális adója	654 000
3	telekadó	3 612 080
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	Összesen	4 266 080

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2026-2028. 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	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év
1	Működési bevételek összesen:	117 400	126 772	124 613	127 234
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	82 593	89 750	87 000	89 000
3	Közhatalmi bevételek	23 548	25 200	25 200	25 200
4	Működési bevételek	11 259	11 822	12 413	13 034
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
6	Felhalmozási bevételek összesen:	1 500	150	0	0
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
8	Felhalmozási bevételek	1 500	150	0	0
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
10	Költségvetési bevételek összesen	118 900	126 922	124 613	127 234
11	Finanszírozási bevételek összesen:	17 177	1 441	57	0
12	Működési finanszírozási bevételek	16 324	891	0	0
13	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (alaptevékenység)	16 324	891	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
15	Felhalmozási finanszírozási bevételek	853	550	57	0
16	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (alaptevékenység)	853	550	57	0
17	BEVÉTELEK összesen:	136 077	128 363	124 670	127 234
18	Működési kiadások összesen:	131 338	123 363	124 670	127 234
19	Személyi juttatások	68 420	65 393	65 393	65 393
20	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 678	8 501	8 501	8 501
21	Dologi kiadások	42 597	40 000	41 364	43 928
22	Ellátottak pénzbeli juttatásai	590	200	200	200
23	Egyéb működési célú kiadások	11 053	9 269	9 212	9 212
24	Elvonások és befizetések	0	0	0	0
25	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belültre	9 212	9 212	9 212	9 212
26	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	400	0	0	0
27	Tartalékok	1 441	57	0	0
28	Felhalmozási kiadások összesen:	2 546	5 000	0	0
29	Beruházások	2 296	5 000	0	0
30	Felújítások	250	0	0	0
31	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
32	Költségvetési kiadások összesen	133 884	128 363	124 670	127 234
33	Finanszírozási kiadások összesen:	2 193	0	0	0
34	Működési finanszírozási kiadások	2 193	0	0	0
35	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2 193	0	0	0
36	Felhalmozási finanszírozási kiadások	0	0	0	0
37	KIADÁSOK összesen:	136 077	128 363	124 670	127 234