Hárskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2026. (IX. 28.) önkormányzati rendelete

Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének 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. §

(1) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A képviselő testület az Önkormányzat 2026. évi bevételi előirányzatainak főösszegét 192.640.555 Ft-ban, kiadási előirányzatainak főösszegét 192.640.555 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 bevételét 159.400.173 Ft-ban, működési finanszírozási bevételét 15.054.126 Ft-ban, felhalmozási finanszírozási bevételét 18.186.256 Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő testület a 2026. évi kiadási előirányzatok főösszegén belül a költségvetési kiadását 189.741.352 Ft-ban, működési finanszírozási kiadását 2.899.203 Ft-ban, felhalmozási finanszírozási kiadását 0 Ft-ban állapítja meg.”

(2) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. § (4) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő testület az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének költségvetési hiányát 30.341.179 Ft-ban, ebből)
„*a)* működési hiányát 11.936.175 Ft-ban,
b) felhalmozási hiányát 18.405.004 Ft-ban állapítja meg.”

2. §

(1) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[A képviselő testület a 2. § (3) bekezdésében meghatározott költségvetési kiadás előirányzat szerinti részletezését az alábbiak szerint állapítja meg.]
„*a)* működési kiadások 148.516.003 Ft
b) felhalmozási kiadások 41.225.349 Ft”

(2) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés a)–f) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

„*a)* személyi juttatások: 75.973.455 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 10.185.301 Ft
c) dologi kiadások: 49.681.152 Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatásai: 260.000 Ft
e) egyéb működési célú kiadások (tartalékok nélkül): 11.505.987 Ft
f) működési célú tartalékok: 910.108 Ft”

(3) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdés a)–d) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

„*a)* beruházások: 22.357.714 Ft
b) felújítások: 18.367.032 Ft
c) egyéb felhalmozási célú kiadások: 603 Ft
d) felhalmozási célú tartalékok: 500.000 Ft”

(4) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) A képviselő testület a költségvetési szervek kiadásainak teljesítéséhez 56.610.000 Ft irányító szervi támogatást biztosít.”

3. §

(1) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

(16) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

(17) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 17. melléklet lép.

(18) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 18. melléklet lép.

(19) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 19. melléklet lép.

(20) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe a 20. melléklet lép.

(21) A Hárskút Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 16.) önkormányzati rendelet 21. melléklete helyébe a 21. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2026. szeptember 29-én lép hatályba.

Hárskút, 2026. szeptember 24.

Kauker Gergely
polgármester

dr. Láng Zsanett
jegyző

Kihirdetve: Hárskút, 2026. szeptember 28.

dr. Láng Zsanett
jegyző

1. melléklet

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	**Működési bevételek**	**133 019 468**	**136 579 828**	**Működési kiadások**	**143 883 591**	**148 516 003**
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	96 570 471	100 721 826	Személyi juttatások	75 902 427	75 973 455
3	Közhatalmi bevétek	24 999 600	23 499 600	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 228 629	10 185 301
4	Működési bevételek	11 449 397	10 344 150	Dologi kiadások	45 214 034	49 681 152
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	2 014 252	Ellátottak pénzbeli juttatásai	460 000	260 000
6				Egyéb működési célú kiadások (tartalékok nélkül)	10 475 501	11 505 987
7				Működési célú tartalékok	1 603 000	910 108
8	**Felhalmozási bevételek**	**12 315 770**	**22 820 345**	**Felhalmozási kiadások**	**31 792 826**	**41 225 349**
9	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	11 715 770	18 910 320	Beruházások	19 512 156	22 357 714
10	Felhalmozási bevételek	600 000	1 000 000	Felújítások	11 910 670	18 367 032
11	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2 910 025	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	603
12				Felhalmozási célú tartalékok	370 000	500 000
13	**Költségvetési bevételek összesen**	**145 335 238**	**159 400 173**	**Költségvetési kiadások összesen**	**175 676 417**	**189 741 352**
14	**Működési finanszírozási bevételek**	**15 054 126**	**15 054 126**	**Működési finanszírozási kiadások**	**2 899 203**	**2 899 203**
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	**Felhalmozási finanszírozási bevételek**	**18 186 256**	**18 186 256**	**Felhalmozási finanszírozási kiadások**	**0**	**0**
18	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (alaptevékenység)	18 186 256	18 186 256			
19	**Finanszírozási bevételek összesen**	**33 240 382**	**33 240 382**	**Finanszírozási kiadások összesen**	**2 899 203**	**2 899 203**
20	**BEVÉTELEK összesen:**	**178 575 620**	**192 640 555**	**KIADÁSOK összesen**	**178 575 620**	**192 640 555**
21	**Költségvetési egyenleg összege**	**-30 341 179**	**-30 341 179**			
22	ebből működési	-10 864 123	-11 936 175			
23	ebből felhalmozási	-19 477 056	-18 405 004			
24	**Finanszírozási kiadásokkal korrigált hiány összege**	**-33 240 382**	**-33 240 382**			
25	**Hiány finanszírozása belső finanszírozásra szolgáló finanszírozási bevétel összegével**	**33 240 382**	**33 240 382**			
26	**Hiány finanszírozása külső finanszírozásra szolgáló finanszírozási bevétel összegével**	**0**	**0**			

2. melléklet

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2026. 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			
		2025. évi tény	2026. év			2025. évi tény	2026. év			2025. évi tény	2026. év		
			Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat		Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat		Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
1	**Működési bevételek összesen:**	**114 397 124**	**125 217 849**	**9 435 879**	**134 653 728**	**6 423 880**	**7 801 619**	**-5 875 519**	**1 926 100**	**120 821 004**	**133 019 468**	**3 560 360**	**136 579 828**
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	88 651 570	96 570 471	4 151 355	100 721 826	0	0	0	0	88 651 570	96 570 471	4 151 355	100 721 826
3	Közhatalmi bevétek	21 270 623	24 999 600	-1 500 000	23 499 600	0	0	0	0	21 270 623	24 999 600	-1 500 000	23 499 600
4	Működési bevételek	4 474 931	3 647 778	4 770 272	8 418 050	6 423 880	7 801 619	-5 875 519	1 926 100	10 898 811	11 449 397	-1 105 247	10 344 150
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	2 014 252	2 014 252	0	0	0	0	0	0	2 014 252	2 014 252
6	**Felhalmozási bevételek összesen:**	**17 357 433**	**12 315 770**	**10 504 575**	**22 820 345**	**0**	**0**	**0**	**0**	**17 357 433**	**12 315 770**	**10 504 575**	**22 820 345**
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	17 357 433	11 715 770	7 194 550	18 910 320	0	0	0	0	17 357 433	11 715 770	7 194 550	18 910 320
8	Felhalmozási bevételek		600 000	400 000	1 000 000	0	0	0	0	0	600 000	400 000	1 000 000
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	2 910 025	2 910 025	0	0	0	0	0	0	2 910 025	2 910 025
10	**Költségvetési bevételek összesen:**	**131 754 557**	**137 533 619**	**19 940 454**	**157 474 073**	**6 423 880**	**7 801 619**	**-5 875 519**	**1 926 100**	**138 178 437**	**145 335 238**	**14 064 935**	**159 400 173**
11	**Finanszírozási bevételek összesen:**	**20 018 304**	**33 194 059**	**0**	**33 194 059**	**46 299 947**	**56 883 323**	**-227 000**	**56 656 323**	**20 076 202**	**33 240 382**	**0**	**33 240 382**
12	Működési finanszírozási bevételek	19 164 864	15 007 803	0	15 007 803	46 299 947	56 883 323	-227 000	56 656 323	19 222 762	15 054 126	0	15 054 126
13	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (alaptevékenység)	16 265 661	15 007 803	0	15 007 803	57 898	46 323	0	46 323	16 323 559	15 054 126	0	15 054 126
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 899 203	0	0	0	0	0	0	0	2 899 203	0	0	0
15	Központi, irányítószervi támogatás					46 242 049	56 837 000	-227 000	56 610 000				
16	Felhalmozási finanszírozási bevételek	853 440	18 186 256	0	18 186 256	0	0	0	0	853 440	18 186 256	0	18 186 256
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (alaptevékenység)	853 440	18 186 256	0	18 186 256	0	0	0	0	853 440	18 186 256	0	18 186 256
18	**BEVÉTELEK összesen:**	**151 772 861**	**170 727 678**	**19 940 454**	**190 668 132**	**52 723 827**	**64 684 942**	**-6 102 519**	**58 582 423**	**158 254 639**	**178 575 620**	**14 064 935**	**192 640 555**
19	**Működési kiadások összesen:**	**68 631 843**	**79 432 329**	**11 051 023**	**90 483 352**	**52 616 024**	**64 451 262**	**-6 418 611**	**58 032 651**	**121 247 867**	**143 883 591**	**4 632 412**	**148 516 003**
20	Személyi juttatások	33 761 739	37 292 379	-1 012 050	36 280 329	34 783 373	38 610 048	1 083 078	39 693 126	68 545 112	75 902 427	71 028	75 973 455
21	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 133 963	4 952 607	-184 131	4 768 476	4 631 538	5 276 022	140 803	5 416 825	8 765 501	10 228 629	-43 328	10 185 301
22	Dologi kiadások	20 446 840	24 648 842	12 109 610	36 758 452	13 201 113	20 565 192	-7 642 492	12 922 700	33 647 953	45 214 034	4 467 118	49 681 152
23	Ellátottak pénzbeli juttatásai	70 000	460 000	-200 000	260 000	0	0	0	0	70 000	460 000	-200 000	260 000
24	Egyéb működési célú kiadások (tartalékok nélkül)	10 219 301	10 475 501	1 030 486	11 505 987	0	0	0	0	10 219 301	10 475 501	1 030 486	11 505 987
25	Elvonások és befizetések	517	0	475 398	475 398	0	0	0	0	517	0	475 398	475 398
26	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	9 818 784	9 805 501	555 088	10 360 589	0	0	0	0	9 818 784	9 805 501	555 088	10 360 589
27	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	400 000	670 000	0	670 000	0	0	0	0	400 000	670 000	0	670 000
28	Működési célú tartalékok		1 603 000	-692 892	910 108						1 603 000	-692 892	910 108
29	**Felhalmozási kiadások összesen:**	**1 511 593**	**31 559 146**	**9 116 431**	**40 675 577**	**61 480**	**233 680**	**316 092**	**549 772**	**1 573 073**	**31 792 826**	**9 432 523**	**41 225 349**
30	Beruházások	861 915	19 278 476	2 529 466	21 807 942	61 480	233 680	316 092	549 772	923 395	19 512 156	2 845 558	22 357 714
31	Felújítások	643 695	11 910 670	6 456 362	18 367 032	0	0	0	0	643 695	11 910 670	6 456 362	18 367 032
32	Egyéb felhalmozási célú kiadások	5 983	0	603	603	0	0	0	0	5 983	0	603	603
33	Felhalmozási célú tartalékok		370 000	130 000	500 000						370 000	130 000	500 000
34	**Költségvetési kiadások összesen:**	**70 143 436**	**110 991 475**	**20 167 454**	**131 158 929**	**52 677 504**	**64 684 942**	**-6 102 519**	**58 582 423**	**122 820 940**	**175 676 417**	**14 064 935**	**189 741 352**
35	**Finanszírozási kiadások összesen:**	**48 435 366**	**59 736 203**	**-227 000**	**59 509 203**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 193 317**	**2 899 203**	**0**	**2 899 203**
36	Működési finanszírozási kiadások	48 435 366	59 736 203	-227 000	59 509 203	0	0	0	0	2 193 317	2 899 203	0	2 899 203
37	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2 193 317	2 899 203	0	2 899 203	0	0	0	0	2 193 317	2 899 203	0	2 899 203
38	Központi, irányító szervi támogatások	46 242 049	56 837 000	-227 000	56 610 000								
39	Felhalmozási finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	**KIADÁSOK összesen:**	**118 578 802**	**170 727 678**	**19 940 454**	**190 668 132**	**52 677 504**	**64 684 942**	**-6 102 519**	**58 582 423**	**125 014 257**	**178 575 620**	**14 064 935**	**192 640 555**

3. melléklet

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	100 721 826	24 999 600	23 499 600	3 647 778	8 418 050	0	2 014 252	125 217 849	134 653 728
2	II. Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda	0	0	0	0	7 801 619	1 926 100	0	0	7 801 619	1 926 100
3	**CÍMEK MINDÖSSZESEN**	**96 570 471**	**100 721 826**	**24 999 600**	**23 499 600**	**11 449 397**	**10 344 150**	**0**	**2 014 252**	**133 019 468**	**136 579 828**

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	F
	Cím	Megnevezés	2025. évi tény	2026. év Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
1	I. Hárskút Község Önkormányzata					
2		**Önkormányzatok működési támogatásai**	**85 702 614**	**87 197 270**	**9 787 630**	**96 984 900**
3		1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	25 673 104	24 780 220	3 807 720	28 587 940
4		ebből a zöldterület-gazdálkodás támogatása	3 094 507	4 207 103	0	4 207 103
5		közvilágítás támogatása	2 751 500	2 574 000	-199 000	2 375 000
6		köztemető támogatása	425 879	578 999	0	578 999
7		közutak támogatása	963 659	1 310 132	0	1 310 132
8		egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 668 325	9 065 847	0	9 065 847
9		lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	33 493	49 038	0	49 038
10		polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	11 735 741	6 995 101	4 006 720	11 001 821
11		2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	33 654 218	38 196 854	1 545 286	39 742 140
12		ebből: óvodaműködtetési támogatás	3 326 818	3 619 854	224 086	3 843 940
13		óvodaműködtetési támogatás - üzemeltetési támogatás	800 000	740 000	-100 000	640 000
14		pedagógusok átlagbéralapú támogatása	22 521 400	26 358 000	1 242 000	27 600 000
15		nemzetiségi pótlék	1 738 000	1 912 000	7 000	1 919 000
16		pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	5 268 000	5 567 000	0	5 567 000
17		pedagógusok egyszeri kiegészítő juttatásához kapcsolódó támogatás	-	0	172 200	172 200
18		3.1. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 541 094	11 151 620	1 462 034	12 613 654
19		- A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	2 074 580	2 502 620	0	2 502 620
20		- Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	9 466 514	8 649 000	1 462 034	10 111 034
21		ebből: szociális étkeztetés	1 770 400	1 890 000	0	1 890 000
22		falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	6 343 500	6 759 000	0	6 759 000
23		szociális ágazati összevont pótlék	1 352 614	0	865 347	865 347
24		kiegészítő szociális pótlék	-	0	596 687	596 687
25		3.2. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	6 727 482	7 371 033	2 972 590	10 343 623
26		ebből: intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	2 040 480	2 464 000	176 000	2 640 000
27		intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	4 687 002	4 907 033	2 796 590	7 703 623
28		4. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 470 634	5 697 543	0	5 697 543
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 bérjellegű támogatása	2 200 634	3 427 543	0	3 427 543
32		5. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 636 082	0	0	0
33		ebből: pedagógusok egyszeri kiegészítő juttatásához kapcsolódó támogatás	-	0	0	0
34		Önkormányzatok rendkívüli támogatása	3 636 082	0	0	0
35		**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**2 948 956**	**9 373 201**	**-5 636 275**	**3 736 926**
36		- otthontámogatás támogatása	-	2 560 000	0	2 560 000
37		- polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás 08-12.hó	-	4 996 500	-4 996 500	0
38		- szociális ágazati összevont pótlék és kiegészítő szociális pótlék 01-12.hó	-	1 816 701	-1 443 006	373 695
39		- VJP 2/3361 Fő u. 4. szám alatti ingatlan felújításának támogatása	-	0	508 000	508 000
40		- nyári diákmunka bértámogatása	218 100	0	295 231	295 231
41		- MFP-FAE/2025 Felelős állattartás elősegítésének támogatása	1 030 856	-	-	-
42		- Testvértelepülési program támogatása	1 700 000	-	-	-
43	**I. Cím összesen**		**88 651 570**	**96 570 471**	**4 151 355**	**100 721 826**
44	**CÍMEK MINDÖSSZESEN**		**88 651 570**	**96 570 471**	**4 151 355**	**100 721 826**

5. melléklet

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2026. évi közhatalmi bevételek jogcímenként

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
	Cím	Megnevezés	2025. évi tény	2026. év		
				Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
1	**I. Hárskút Község Önkormányzata**					
2		helyi adók	21 131 835	24 800 000	-1 500 000	23 300 000
3		ebből: iparűzési adó	13 516 661	17 500 000	-1 500 000	16 000 000
4		kommunális adó	3 334 438	3 400 000	0	3 400 000
5		telekadó	3 165 236	2 800 000	0	2 800 000
6		idegenforgalmi adó	1 115 500	1 100 000	0	1 100 000
7		egyéb közhatalmi bevételek	138 788	199 600	0	199 600
8		igazgatási szolgáltatási díjak	0	0	0	0
9		egyéb bírság	0	0	0	0
10		késedelmi pótlék	89 288	90 000	0	90 000
11		közterület-használati díj	49 500	109 600	0	109 600
12		egyéb	0	0	0	0
13	**I. Cím összesen**		**21 270 623**	**24 999 600**	**-1 500 000**	**23 499 600**
14	**CÍMEK MINDÖSSZESEN**		**21 270 623**	**24 999 600**	**-1 500 000**	**23 499 600**

6. melléklet

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2026. évi működési bevételek jocímenként

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
	Cím	Megnevezés	2025. évi tény	2026. év		
				Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
1	**I. Hárskút Község Önkormányzata**					
2		Szolgáltatások ellenértéke	1 018 902	1 091 778	0	1 091 778
3		ebből: bérleti díj	1 018 902	1 091 778	0	1 091 778
4		egyéb	0	0	0	0
5		Ellátási díjak	0	0	4 660 000	4 660 000
6		Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 157 475	2 546 000	0	2 546 000
7		Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	22	0	0	0
8		Egyéb működési bevételek	298 532	10 000	110 272	120 272
9	**I. Cím összesen**		**4 474 931**	**3 647 778**	**4 770 272**	**8 418 050**
10	**II. Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda**					
11		Készletértékesítés ellenértéke	8 500	11 619	-519	11 100
12		Ellátási díjak	6 403 760	7 790 000	-5 875 000	1 915 000
13		Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1	0	0	0
14		Egyéb működési bevételek	11 619	0	0	0
15	**II. Cím összesen**		**6 423 880**	**7 801 619**	**-5 875 519**	**1 926 100**
16	**CÍMEK MINDÖSSZESEN**		**10 898 811**	**11 449 397**	**-1 105 247**	**10 344 150**

7. melléklet

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	36 280 329	4 952 607	4 768 476	24 648 842	36 758 452	460 000	260 000	12 448 501	12 916 095	79 802 329	90 983 352
2	II. Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda	38 610 048	39 693 126	5 276 022	5 416 825	20 565 192	12 922 700	0	0	0	0	64 451 262	58 032 651
3	**CÍMEK MINDÖSSZESEN**	**75 902 427**	**75 973 455**	**10 228 629**	**10 185 301**	**45 214 034**	**49 681 152**	**460 000**	**260 000**	**12 448 501**	**12 916 095**	**144 253 591**	**149 016 003**

8. melléklet

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2026. évi ellátottak pénzbeli juttatásai jogcímenként

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
	Cím	Megnevezés	2025. évi tény	2026. év		
				Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
1	**I. Hárskút Község Önkormányzata**					
2		Települési támogatás	70 000	410 000	-200 000	210 000
3		ebből: lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez nyújtott támogatás	0	30 000	0	30 000
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	100 000	0	100 000
7		születési támogatás	20 000	80 000	0	80 000
8		beiskolázási támogatás	0	200 000	-200 000	0
9		Rendkívüli települési támogatás	0	50 000	0	50 000
10		Köztemetés	0	0	0	0
11	**I. Cím összesen**		**70 000**	**460 000**	**-200 000**	**260 000**
12	**CÍMEK MINDÖSSZESEN**		**70 000**	**460 000**	**-200 000**	**260 000**

9. melléklet

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2026. évi egyéb működési célú kiadások jogcímenként

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
	Cím	Megnevezés	2025. évi tény	2026. év		
				Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
1	I. Hárskút Község Önkormányzata					
2		**Elvonások és befizetések**	**517**	**0**	**475 398**	**475 398**
3		**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre**	**9 818 784**	**9 805 501**	**555 088**	**10 360 589**
4		ebből: Márkó Község Önkormányzata - Márkói Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez hozzájárulás	7 548 336	8 228 064	193 626	8 421 690
5		Veszprémi Bölcsődei és Egészségügyi Alapellátás Integrált Intézmény - fogorvosi ügyeleti hozzájárulás	117 980	120 000	0	120 000
6		Herend Környéki Önkormányzatok Család és Gyermekjóléti Szolgálatot Fenntartó Társulása működéséhez hozzájárulás	793 468	873 437	0	873 437
7		Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása - VKTT Egyesített Szociális Intéménye működéséhez hozzájárulás	1 209 000	434 000	253 000	687 000
8		Emberi Erőforrás Támogatáskezelő - Bursa Hungarica ösztöndíj program	150 000	150 000	0	150 000
9		MFP-FAE/2025 támogatás visszafizetése	0	0	82 460	82 460
10		Testvértelepülési program fel nem használt támogatásának visszafizetése	0		26 002	26 002
11		**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre**	**400 000**	**670 000**	**0**	**670 000**
12		ebből: civil szervezetek támogatása	400 000	400 000	0	400 000
13		VEB2026 Európa Sportrégiója hozzájárulási díj	0	270 000	0	270 000
14		**Tartalékok**		**1 973 000**	**-562 892**	**1 410 108**
15	I. Cím összesen		**10 219 301**	**12 448 501**	**467 594**	**12 916 095**
16	CÍMEK MINDÖSSZESEN		**10 219 301**	**12 448 501**	**467 594**	**12 916 095**

10. melléklet

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	18 910 320	600 000	1 000 000	0	2 910 025	12 315 770	22 820 345
2	II. Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0
3	**CÍMEK MINDÖSSZESEN**	**11 715 770**	**18 910 320**	**600 000**	**1 000 000**	**0**	**2 910 025**	**12 315 770**	**22 820 345**

11. melléklet

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

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

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
	Cím	Megnevezés	2025. évi tény	2026. év		
				Eredeti előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
1	**I. Hárskút Község Önkormányzata**					
2		**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**17 357 433**	**11 715 770**	**7 194 550**	**18 910 320**
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	17 357 433	11 715 770	7 194 550	18 910 320
8		ebből: MFP-UHJ/2025 Út, híd, járda építése/felújítása, gyalogos-átkelőhely kialakítása, fejlesztése	4 995 545			
9		MFP-UHJ/2025 Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések	5 840 438			
10		Versenyképes Járások Program (VJP) 2025. I. ütem A hárskúti Faluház belső udvarának fejlesztése a közlekedés- valamint az orvosi rendelő hozzáférhetőségének javítása érdekében	6 521 450			
11		2025/KÖZVIL/01 közvilágítás korszerűsítésének támogatása		11 715 770	0	11 715 770
12		VJP 2/3361 Fő u. 4. ingatlan felújításának támogatása		0	7 194 550	7 194 550
13	**I. Cím összesen**		**17 357 433**	**11 715 770**	**7 194 550**	**18 910 320**
14	**CÍMEK MINDÖSSZESEN**		**17 357 433**	**11 715 770**	**7 194 550**	**18 910 320**

12. melléklet

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	**I. Hárskút Község Önkormányzata**													
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	-500 380	0	0	0	0	0	0	0	500 380	-500 380	0
5		alap kültéri fitnesz eszközökhöz	0	83 156	83 156	0	0	0	0	0	0	0	83 156	83 156
6		művelődési ház fejlesztése kisértékű tárgyi eszközökkel	214 630	0	214 630	0	0	0	0	0	0	214 630	0	214 630
7		MFP-ÖTIFB/2025 eszközbeszerzés (mobilszínpadhoz merevítőkeret, 3 db mobilgarázs, 3 db hirdetőtábla, 3 db kültéri pad)	5 787 987	-222	5 787 765	0	0	0	0	0	0	5 787 987	-222	5 787 765
8		MFP-FAE/2025 kötelező nyilvánosság tábla	14 999	-5 093	9 906	0	0	0	0	0	0	14 999	-5 093	9 906
9		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
10		2025/KÖZVIL/01 kötelező nyilvánosság tábla	19 050	0	19 050	0	0	0	0	0	0	19 050	0	19 050
11		akkumulátoros fűnyíró	149 860	-19 960	129 900	0	0	0	0	0	0	149 860	-19 960	129 900
12		információs tábla (faág elhelyezés)	0	19 050	19 050	0	0	0	0	0	0	0	19 050	19 050
13		ütvecsavarozó	0	42 890	42 890	0	0	0	0	0	0	0	42 890	42 890
14		VEB Sportrégió 2026 eszközbeszerzés (nordic walking túrabotok, légijóga függőágyak rögzítőszettel, hangrendszer, kültéri fitnesz eszközök)	0	2 910 025	2 910 025	0	0	0	0	0	0	0	2 910 025	2 910 025
15		MFP-UHJ/2025 Fő utca járdafelújítás II. szakasz	0	0	0	4 986 020	-738 188	4 247 832	0	0	0	4 986 020	-738 188	4 247 832
16		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
17		VJP Fő u. 4. szám alatti ingatlan felújítása				0	7 194 550	7 194 550		0		0	7 194 550	7 194 550
18		Fő utca járdafelújítás III. szakasz tervezési díja	0	0	0	203 200	0	203 200	0	0	0	203 200	0	203 200
19		művelődési ház felújítás tervezési díja	0	0	0	200 000	0	200 000	0	0	0	200 000	0	200 000
20		MFP-ÖTIFB/2025 fel nem használt támogatási előleg visszautalása	0	0	0	0	0	0	0	603	603	0	603	603
21	**I. Cím összesen**		**19 278 476**	**2 529 466**	**21 807 942**	**11 910 670**	**6 456 362**	**18 367 032**	**0**	**603**	**603**	**31 189 146**	**8 986 431**	**40 175 577**

	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
22	**II. Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda**			0			0			0		0	0	0
23		függönykarnis	40 640	-12 880	27 760	0	0	0	0	0	0	40 640	-12 880	27 760
24		4 fokos létra	20 320	5 080	25 400	0	0	0	0	0	0	20 320	5 080	25 400
25		irodai szék	20 320	13 970	34 290	0	0	0	0	0	0	20 320	13 970	34 290
26		120 l-es hulladékgyűjtő	25 400	-7 280	18 120	0	0	0	0	0	0	25 400	-7 280	18 120
27		ételhordó edények	127 000	130 242	257 242	0	0	0	0	0	0	127 000	130 242	257 242
28		gyermek szék 5 db	0	106 950	106 950	0	0	0	0	0	0	0	106 950	106 950
29		mobiltelefon készülék	0	80 010	80 010	0	0	0	0	0	0	0	80 010	80 010
30	**II. Cím összesen**		**233 680**	**316 092**	**549 772**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**233 680**	**316 092**	**549 772**
31	**CÍMEK MINDÖSSZESEN**		**19 512 156**	**2 845 558**	**22 357 714**	**250 190**	**18 116 842**	**18 367 032**	**0**	**603**	**603**	**31 422 826**	**9 302 523**	**40 725 349**

13. melléklet

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	I. Hárskút Község Önkormányzata																								
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 élelmezés)									0	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	-1 907 000
10					**Változás 1. 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**	**-1 907 000**	**6 278 563**
11			*	*	2025. évi fel nem használt központi költségvetési támogatás visszafizetése									0					475 398	-475 398					0
12		*		*	Versenyképes Járások Program II. ütem - Fő u. 4. szám alatti ingatlan felújítása	508 000	7 194 550							7 702 550			508 000					7 194 550			7 702 550
13			*	*	MFP-UHJ/2025 Fő utca járdafelújítás II. szakasz - bontási költség									0			534 988					-534 988			0
14		*		*	VEB2026 Európa Sportrégiója támogatás és annak felhasználása (sportprogramok megvalósítása, sporteszközök, hangtechnika beszerzése)						2 014 252	2 910 025		4 924 277	405 000	52 650	1 556 602				2 910 025				4 924 277
15			*	*	devizás kötelezettség árfolyamvesztesége									0			2 711			-2 711					0
16			*	*	kisértékű tárgyi eszköz (útvecsavarozó) beszerzése									0						-38 100	38 100				0
17			*	*	VKTT ESZI 2025. évre vonatkozó pótlólagos működési hozzájárulása									0					253 000	-253 000					0
18			*		Márkói Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi működési hozzájárulásának emelése									0					193 626	-193 626					0
19			*	*	VEB2026 Európa Sportrégiója támogatás felhasználásának módosítása (személyi juttatás helyett szolgáltatás igénybevétel)									0	-124 000	-16 000	140 000								0
20			*	*	ügyvédi munkadíj									0		-125 984	125 984								0
21		*		*	nyári diákmunka program bértámogatása és annak felhasználása	295 231								295 231	295 231										295 231
22			*	*	MFP-ÖTIFB/2025 fel nem használt támogatás visszafizetése									0			-381				-222		603		0
23			*	*	MFP-FAE/2025 fel nem használt támogatás visszafizetése									0			-77 367		82 460		-5 093				0
24		*		*	közvilágítás támogatása májusi felmérés alapján	-199 000								-199 000						-199 000					-199 000
25		*		*	óvodaműködtetési támogatás májusi felmérés alapján	224 086								224 086						224 086					224 086
26		*		*	óvodaműködtetés üzemeltetési támogatás májusi felmérés alapján	-100 000								-100 000						-100 000					-100 000
27		*		*	pedagógusok átlagbéralapú támogatása májusi felmérés alapján	1 139 000								1 139 000						1 139 000					1 139 000
28		*		*	nemzetiségi pótlék támogatása májusi felmérés alapján	7 000								7 000						7 000					7 000
29		*		*	intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás májusi felmérés alapján	176 000								176 000						176 000					176 000
30		*		*	intézményi gyermekétkezetés üzemeltetési támogatása májusi felmérés alapján	2 796 590								2 796 590						2 796 590					2 796 590
31		*		*	előző évi áramdíj elszámolásának korrekciója				103 860					103 860			103 860								103 860
32			*	*	ügyvédi munkadíj									0	-132 436	-17 217	149 653								0
33		*		*	visszamenőleges tanárbéremelés támogatása	103 000								103 000						103 000					103 000
34			*	*	testvértelepülési program megvalósítására nyújtott támogatás fel nem használt részének visszafizetése									0	-26 002				26 002						0
35		*			polgármester, alpolgármester költségtérítésének megszüntetése									0	-1 170 286										-1 170 286
36		*			szociális étkeztetés adminisztrációjával kapcsolatos megbízási díj korrekciója									0	-12 000										-12 000
37		*			egyéb külső személyi juttatások korrekciója (egyszerűsített foglalkoztatás napjainak csökkentése, testvértelepülési program megvalósítása, szépkorú köszöntése)									0	-355 557										-355 557
38		*			szociális hozzájárulási adó módosítása a személyi juttatások változásainak tükrében									0		-90 216									-90 216
39		*			üzemeltetési anyagok beszerzési kiadásainak felülvizsgálata									0			-190 000								-190 000
40		*			szociális tűzifa programhoz kapcsolódó önerő (beszerzés, fuvardíj)									0			166 000								166 000
41		*			mobiltelefon előfizetési díj									0			5 000								5 000
42		*			Rákóczi u. 16. ingatlanban csőtörés (elfolyt víz díja, javítási szolgáltatás)									0			260 000								260 000
43		*			szociális étkeztetéshez kapcsolódó vásárolt élelmezési kiadások felülvizsgálata									0			-349 864								-349 864
44		*			Faluház óvoda épületrészénél csapadékvíz elvezetés javítása									0			315 000								315 000
45		*			Egyéb szolgáltatások díjának felülvizsgálata (bankköltség, állatvédelmi szolgáltatás)									0			200 000								200 000
46		*			Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó									0			386 297								386 297
47		*			DRS palack díja									0			5 000								5 000
48		*			igénybe nem vett beiskolázási támogatás keretösszegének felhasználása szociális tűzifa biztosításának önerejére									0				-200 000							-200 000
49		*			kisértékű tárgyi eszközök beszerzése miatti korrekció									0							3 880				3 880
50		*			mobilgarázs alap kialakításának maradvány összege									0							-417 224				-417 224
51		*			polgármester, alpolgármester költségtérítésének megszüntetése miatt a kapcolódó támogatás összegének felülvizsgálata	-989 780								-989 780											
52		*			szociális ágazati összevont pótlékhoz, kiegészítő szociális pótlékhoz kapcsolódó támogatás korrekciója	107 665								107 665											0
53		*			közhatalmi bevételek módosítása az I. féléves adózárás tükrében			-1 500 000						-1 500 000											0

	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
54		*			ellátási díjakból származó bevétel felülvizsgálata				-1 215 000					-1 215 000											0
55		*			előző évi áramdíj elszámolásának korrekciója				6 412					6 412											0
56		*			ingatlanok értékesítése					500 000				500 000											0
57		*			egyéb tárgyi eszközök értékesítése					-420 000				-420 000											0
58		*			intézményfinanszírozás									0										1 680 000	1 680 000
59		*			Tartalék összegének korrekciója a módosítások tükrében									0						-3 746 733					-3 746 733
60					**Változás 2. összesen**	**4 067 792**	**7 194 550**	**-1 500 000**	**-1 104 728**	**80 000**	**2 014 252**	**2 910 025**	**0**	**13 661 891**	**-1 120 050**	**-196 767**	**3 841 483**	**-200 000**	**1 030 486**	**-562 892**	**2 529 466**	**6 659 562**	**603**	**1 680 000**	**13 661 891**
61					**Változás mindösszesen**	**4 151 355**	**7 194 550**	**-1 500 000**	**4 770 272**	**400 000**	**2 014 252**	**2 910 025**	**0**	**19 940 454**	**-1 012 050**	**-184 131**	**12 109 610**	**-200 000**	**1 030 486**	**-562 892**	**2 529 466**	**6 456 362**	**603**	**-227 000**	**19 940 454**
62					**Módosított előirányzat**	**100 721 826**	**18 910 320**	**23 499 600**	**8 418 050**	**1 000 000**	**2 014 252**	**2 910 025**	**33 194 059**	**190 668 132**	**36 280 329**	**4 768 476**	**36 758 452**	**260 000**	**11 505 987**	**1 410 108**	**21 807 942**	**18 367 032**	**603**	**59 509 203**	**190 668 132**
63	**II. Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda**													0											0
64					**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**	**64 684 942**
65		*			szociális étkeztetési feladatellátás átadása - étkezési térítési díj bevétel csökkenése				-5 875 000					-5 875 000											0
66		*			szociális étkeztetési feladatellátás átadása - élelmezési nyersanyag zárókészlet értékesítése				99 481					99 481											0
67		*			szociális étkeztetési feladatellátás átadása kapcsán kiadások változása (végkielégítés, dolgozói jogviszony változása, vásárolt élelmezés kiadásának kivezetése, villamos energia felhasználás csökkenése)									0	422 220	54 889	-8 350 128								-7 873 019
68		*			ételhordó edények beszerzése intézményi gyermekétkeztetéshez									0							190 500				190 500
69		*			intézményfinanszírozás								-1 907 000	-1 907 000											0
70					**Változás 1. 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**	**-7 682 519**
71		*			Normatív jutalom összegének növelése a központi költségvetési támogatás emelt összegének terhére, visszamenőleges tanárbéremelés, kilépő dolgozó szabadságmegváltása									0	660 858	85 914									746 772
72		*			élelmezési alapanyagok beszerzése									0			-209 300								-209 300
73		*			szakmai, egyéb üzemeltetési, karbantartási anyagok, beszerzése									0			-130 000								-130 000
74		*			közüzemi díjak felülvizsgálata az éves elszámolószámlák, a mértékadó éves fogyasztás változásának tükrében									0			250 300								250 300
75		*			vásárolt élelmezés									0			570 000								570 000
76		*			egyéb szolgáltatási kiadások felülvizsgálata (konyhai elszívó tisztítása, bankköltség)									0			90 000								90 000
77		*			működési célú előzetesen felszámított áfa									0			136 636								136 636
78		*			beruházási kiadások felülvizsgálata (megvalósult beszerzések: ételhordó edények, függönykarnis, hulladéktároló; módosított beruházási értékek: létra, irodai szék;új beruházások: 5 db gyerekszék, mobiltelefon készülék)									0							125 592				125 592
79		*			elmaradt élelmezési alapanyag zárókészlet értékesítés				-100 000					-100 000											0
80		*			intézményfinanszírozás								1 680 000	1 680 000											0
81					**Változás 2. összesen**	**0**	**0**	**0**	**-100 000**	**0**	**0**	**0**	**1 680 000**	**1 580 000**	**660 858**	**85 914**	**707 636**	**0**	**0**	**0**	**125 592**	**0**	**0**	**0**	**1 580 000**
82					**Változás mindösszesen**	**0**	**0**	**0**	**-5 875 519**	**0**	**0**	**0**	**-227 000**	**-6 102 519**	**1 083 078**	**140 803**	**-7 642 492**	**0**	**0**	**0**	**316 092**	**0**	**0**	**0**	**-6 102 519**
83					**Módosított előirányzat**	**0**	**0**	**0**	**1 926 100**	**0**	**0**	**0**	**56 656 323**	**58 582 423**	**39 693 126**	**5 416 825**	**12 922 700**	**0**	**0**	**0**	**549 772**	**0**	**0**	**0**	**58 582 423**
84	**Konszolidálást követően**				**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**
85					**Változás 1. összesen**	**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**	**503 044**
86					**Változás 2. összesen**	**4 067 792**	**7 194 550**	**-1 500 000**	**-1 204 728**	**80 000**	**2 014 252**	**2 910 025**	**0**	**13 561 891**	**-459 192**	**-110 853**	**4 549 119**	**-200 000**	**1 030 486**	**-562 892**	**2 655 058**	**6 659 562**	**603**	**0**	**13 561 891**
87					**Változás mindösszesen**	**4 151 355**	**7 194 550**	**-1 500 000**	**-1 105 247**	**400 000**	**2 014 252**	**2 910 025**	**0**	**14 064 935**	**71 028**	**-43 328**	**4 467 118**	**-200 000**	**1 030 486**	**-562 892**	**2 845 558**	**6 456 362**	**603**	**0**	**14 064 935**
88					**Módosított előirányzat**	**100 721 826**	**18 910 320**	**23 499 600**	**10 344 150**	**1 000 000**	**2 014 252**	**2 910 025**	**33 240 382**	**192 640 555**	**75 973 455**	**10 185 301**	**49 681 152**	**260 000**	**11 505 987**	**1 410 108**	**22 357 714**	**18 367 032**	**603**	**2 899 203**	**192 640 555**

14. melléklet

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Tartalékok 2026. évi alakulása

adatok forintban

	A	B	C	D
	Megnevezés	**Eredeti összeg**	**Változás**	**Módosított összeg**
1	**Általános tartalék**	**1 723 000**	**-562 892**	**1 160 108**
2	Működési célú általános tartalék	1 603 000	-692 892	910 108
3	Felhalmozási célú általános tartalék	120 000	130 000	250 000
4	**Céltartalék**	**250 000**	**0**	**250 000**
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	**Tartalékok összesen**	**1 973 000**	**-562 892**	**1 410 108**

15. melléklet

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2026. évi létszámkeret

fő

	A	B	C	D
	Megnevezés	**teljes munkaidő**	**részmunkaidő**	**összesen**
1	**Hárskút Község Önkormányzata**	**3,00**	**0,50**	**3,50**
2	**választott tisztségviselők**	**1,00**		
3	polgármester	1,00		
4	**közalkalmazotti jogviszony**	**2,00**		**2,00**
5	kulturális szervező, könyvtáros	1,00		
6	falugondnok	1,00		
7	**munkaviszony**		**0,50**	**0,50**
8	gondnok		0,50	
9	**megbízási jogviszony**			
10	szociális étkeztetés adminisztrátor (2026.04.01-től)			
11	**egyszerűsített foglalkoztatási jogviszony**			
12	karbantartó segédmunkás (90 nap)			
13	**Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda**	**4,66**	**0,00**	**4,66**
14	**köznevelési foglalkoztatotti jogviszony**	**3,48**		**3,48**
15	óvodapedagógus	1,00		
16	pedagógiai asszisztens	1,00		
17	dajka	1,48		
18	**közalkalmazotti jogviszony**	**1,18**		**1,18**
19	szakács (2026.05.15-ig)	0,37		
20	konyhai kisegítő	0,81		
21	**megbízási jogviszony**			
22	élelmezésvezető (2026.03.31-ig)			
23	**Összesen**	**7,66**	**0,50**	**8,16**

Hárskút Község Önkormányzata 2026. 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	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	7 834 205	**96 570 471**
3	Közhatalmi bevételek	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	Működési bevételek	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	Működési célú átvett pénzeszközök													**0**
6	Felhalmozási célú támogatások államházt.-n belülről				11 715 770									**11 715 770**
7	Felhalmozási bevételek						600 000							**600 000**
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													**0**
9	**Költségvetési bevételek összesen**	**8 825 301**	**11 249 206**	**18 959 075**	**21 704 976**	**8 989 206**	**10 603 139**	**8 539 206**	**8 539 206**	**18 953 456**	**9 989 206**	**9 008 206**	**9 975 055**	**145 335 238**
10	Előző évi pénzmaradvány - működési	15 054 126												**15 054 126**
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések - működési													**0**
12	Előző évi pénzmaradvány - felhalmozási	18 186 256												**18 186 256**
13	**Finanszírozási bevételek összesen**	**33 240 382**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	33 240 382
14	**ÖSSZES BEVÉTEL**	**42 065 683**	**11 249 206**	**18 959 075**	**21 704 976**	**8 989 206**	**10 603 139**	**8 539 206**	**8 539 206**	**18 953 456**	**9 989 206**	**9 008 206**	**9 975 055**	**178 575 620**
15	**KIADÁSOK**													
16	Személyi juttatások	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	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájár. adó	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	Dologi kiadások	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	Ellátottak pénzbeli juttatásai			48 000	3 000	3 000	73 000	3 000	3 000	248 000	3 000	3 000	73 000	**460 000**
20	Egyéb működési célú kiadások (tartalékok nélkül)		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	Tartalékok	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	Beruházások		916 199	6 155 487	500 380	40 640	50 000			50 000			11 799 450	**19 512 156**
23	Felújítások		403 200		11 507 470									**11 910 670**
24	Egyéb felhalmozási célú kiadások													**0**
25	**Költségvetési kiadások összesen**	**39 166 480**	**11 249 206**	**18 959 075**	**21 704 976**	**8 989 206**	**10 603 139**	**8 539 206**	**8 539 206**	**18 953 456**	**9 989 206**	**9 008 206**	**9 975 055**	**175 676 417**
26	Államháztartáson belüli megelőleg. visszafiz. - működési	2 899 203												**2 899 203**
27	**Finanszírozási kiadások összesen**	**2 899 203**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	2 899 203
28	**ÖSSZES KIADÁS**	**42 065 683**	**11 249 206**	**18 959 075**	**21 704 976**	**8 989 206**	**10 603 139**	**8 539 206**	**8 539 206**	**18 953 456**	**9 989 206**	**9 008 206**	**9 975 055**	**178 575 620**

17. melléklet

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Kimutatás az Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeiről és kiadásairól az Ávr. 24. § (1) bekezdés a.) és bd.) pontjainak megfelelően

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
	Program megnevezés	Támogatói okirat hatályba lépése	Program megvalósításának ideje	Projekt forrás összetétel						Projekt költség megbontás		Projekt teljes költség	2026. évben visszatérítendő támogatás
				Saját erő	EU támogatás				EU támogatás összesen	2025. év	2026. év		
					Támogatás összege szerződés szerint	Folyósított előleg	2025. év	2026. év					
1													
2	Összesen			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

18. melléklet

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Kimutatás a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. 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	**2026. év**	**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	25 000 000	25 200 000	25 400 000
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	**Saját bevételek (1+…+6)**	**26 691 378**	**26 300 000**	**26 500 000**	**26 700 000**
8	**Saját bevételek (7. sor) 50 %-a**	**13 345 689**	**13 150 000**	**13 250 000**	**13 350 000**
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)**	**13 345 689**	**13 150 000**	**13 250 000**	**13 350 000**

19. melléklet

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	**2026. év**	**2027. év**	**2028. év**	**2029. év**
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 Gyermekjóléti 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	**Összesen**	**25 451**	**25 214**	**25 214**	**25 214**

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

20. melléklet

HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Kimutatás a 2026. 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	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	**Összesen**	**5 878 700**

21. melléklet

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	**Működési bevételek összesen:**	**133 020**	**135 380**	**137 784**	**140 231**
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	96 571	98 502	100 472	102 481
3	Közhatalmi bevétek	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	**Felhalmozási bevételek összesen:**	**12 316**	**0**	**0**	**0**
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	**Költségvetési bevételek összesen**	**145 336**	**135 380**	**137 784**	**140 231**
11	**Finanszírozási bevételek összesen:**	**33 240**	**1 973**	**3 192**	**4 371**
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	**BEVÉTELEK összesen:**	**178 576**	**137 353**	**140 976**	**144 602**
18	**Működési kiadások összesen:**	**144 254**	**134 353**	**137 976**	**141 602**
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 belülre	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	**Felhalmozási kiadások összesen:**	**31 423**	**3 000**	**3 000**	**3 000**
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	**Költségvetési kiadások összesen**	**175 677**	**137 353**	**140 976**	**144 602**
33	**Finanszírozási kiadások összesen:**	**2 899**	**0**	**0**	**0**
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	**KIADÁSOK összesen:**	**178 576**	**137 353**	**140 976**	**144 602**