

## Hárskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelete

### Hárskút Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről

Hatályos: 2025. 10. 01

[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)<sup>1</sup>** A képviselő testület az Önkormányzat 2025. évi bevételi előirányzatainak főösszegét 139 654 021 Ft.-ban, kiadási előirányzatainak főösszegét 139 654 021 Ft.-ban, a bevételi és a kiadási előirányzatok főösszegének egyenlegét 0 Ft.-ban állapítja meg.

(2)<sup>2</sup> A képviselő testület a 2025. évi bevételi előirányzatok főösszegén belül a költségvetési bevételét 122 477 022 Ft.-ban, működési finanszírozási bevételét 16 323 559 Ft.-ban, felhalmozási finanszírozási bevételét 853 440 Ft.-ban állapítja meg.

(3)<sup>3</sup> A képviselő testület a 2025. évi kiadási előirányzatok főösszegén belül a költségvetési kiadását 137 460 704 Ft.-ban, működési finanszírozási kiadását 2 193 317 Ft.-ban, felhalmozási finanszírozási kiadását 0 Ft.-ban állapítja meg.

(4) A képviselő testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének költségvetési hiányát 14 983 682 Ft.-ban, ebből

a)<sup>4</sup> működési hiányát 11 972 238 Ft.-ban,

b)<sup>5</sup> felhalmozási hiányát 3 011 444 Ft.-ban állapítja meg.

(5) A képviselő testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének finanszírozási kiadásokkal korrigált költségvetési hiányát 17 176 999 Ft.-ban állapítja meg.

(6) A képviselő testület az önkormányzat 2025. évi költségvetési hiányának fedezetét a költségvetés egyensúlyának megteremtése érdekében belső finanszírozási forrásból biztosítja, melyhez elrendeli 17 176 999 Ft. költségvetési maradvány felhasználását.

(7) Az Önkormányzat 2025. 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)<sup>6</sup> működési kiadások 129 453 715 Ft.

b)<sup>7</sup> felhalmozási kiadások 8 006 989 Ft.

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

a)<sup>8</sup> személyi juttatások: 69 184 373 Ft.

b)<sup>9</sup> munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 8 790 108 Ft.

c)<sup>10</sup> dologi kiadások: 39 797 732 Ft.

d)<sup>11</sup> ellátottak pénzbeli juttatásai: 300 000 Ft.

e)<sup>12</sup> egyéb működési célú kiadások (tartalékok nélkül) 10 219 301 Ft.

f)<sup>13</sup> működési célú tartalékok 1 162 201 Ft.

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

a)<sup>14</sup> beruházások: 2 170 589 Ft.

b)<sup>15</sup> felújítások: 5 486 400 Ft.

c) egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 Ft.

d)<sup>16</sup> felhalmozási célú tartalékok 350 000 Ft.

(4)<sup>17</sup> A képviselő testület a költségvetési szervek kiadásainak teljesítéséhez 46 990 000 Ft. irányító szervei támogatást biztosít.

(5) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetése bevételi és kiadási előirányzatainak összesítőjét [2. melléklet](#) tartalmazza.

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

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

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

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

(10)<sup>18</sup> A tárgyévi előirányzat módosítások, előirányzat átcsoportosítások összegszerű változásait, valamint annak indokait és tervezett hatását a [13. melléklet](#) mutatja be.

(11)<sup>19</sup> A tartalékok 2025. évi alakulását a [14. melléklet](#) tartalmazza.

(12)<sup>20</sup> Az önkormányzat éves létszámkeretét a [15. melléklet](#) szerint határozza meg.

(13)<sup>21</sup> Az önkormányzat 2025. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a [16. melléklet](#) szerint határozza meg.

(14)<sup>22</sup> A képviselő testület az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bevételeiről és kiadásairól szóló tájékoztatót a [17. melléklet](#) szerint fogadja el.

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

(16)<sup>24</sup> A többéves kihatással járó döntések számszerűsítéséről szóló tájékoztatót a [19. melléklet](#) részletezi.

(17)<sup>25</sup> A közvetett támogatásokról szóló tájékoztatást a [20. melléklet](#) tartalmazza.

(18)<sup>26</sup> A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámairól szóló tájékoztatást 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)<sup>27</sup> A költségvetési szervek - saját bevételi forrásaik és kiadási előirányzataik felmérése mellett figyelembe véve az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 35.§ [\(1\) bekezdés](#)ében 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)<sup>28</sup> A képviselő testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a kiemelt előirányzatok között alkalmanként 300 000 forint összeghatárig átcsoportosítást végezzen. Kiadási előirányzatot úgy emelhet, ha annak bevételi forrása rendelkezésre áll.

**5. §** Ez a rendelet 2025. február 18-án lép hatályba.

Hárskút. 2025. február 12.

Kauker Gergely  
polgármester

dr. Láng Zsanett  
jegyző

Kihirdetve: Hárskút, 2025. február 17.

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	<b>Működési bevételek</b>	<b>117 400 199</b>	<b>117 481 477</b>	<b>Működési kiadások</b>	<b>130 787 631</b>	<b>129 453 715</b>	
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	82 593 036	82 551 856	Személyi juttatások	68 419 844	69 184 373	
3	Közhatalmi bevételek	23 548 000	23 548 000	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 678 318	8 790 108	
4	Működési bevételek	11 259 163	11 381 621	Dologi kiadások	42 596 852	39 797 732	
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	1 162 201	
8	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>1 500 000</b>	<b>4 995 545</b>	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>3 096 250</b>	<b>8 006 989</b>	
9	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	4 995 545	Beruházások	2 296 060	2 170 589	
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	0	
12				Felhalmozási célú tartalékok	550 000	350 000	
13	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>118 900 199</b>	<b>122 477 022</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>133 883 881</b>	<b>137 460 704</b>	
14	<b>Működési finanszírozási bevételek</b>	<b>16 323 559</b>	<b>16 323 559</b>	<b>Működési finanszírozási kiadások</b>	<b>2 193 317</b>	<b>2 193 317</b>	
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	0				
17	<b>Felhalmozási finanszírozási bevételek</b>	<b>853 440</b>	<b>853 440</b>	<b>Felhalmozási finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
18	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (alaptevékenység)	853 440	853 440				
19	<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>17 176 999</b>	<b>17 176 999</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>2 193 317</b>	<b>2 193 317</b>	
20	<b>BEVÉTELEK összesen:</b>	<b>136 077 198</b>	<b>139 654 021</b>	<b>KIADÁSOK összesen</b>	<b>136 077 198</b>	<b>139 654 021</b>	
21	<b>Költségvetési egyenleg összege</b>	<b>-14 983 682</b>	<b>-14 983 682</b>				
22	ebből működési	-13 387 432	-11 972 238				
23	ebből felhalmozási	-1 596 250	-3 011 444				
24	<b>Finanszírozási kiadásokkal korrigált hiány összege</b>	<b>-17 176 999</b>	<b>-17 176 999</b>				
25	Hiány finanszírozása belső finanszírozásra szolgáló finanszírozási bevétel összegével	17 176 999	17 176 999				
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	Megnevezés	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
		Hárskút Község Önkormányzata				Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda				Konzolidálást 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	<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>101 888 696</b>	<b>110 482 199</b>	<b>61 159</b>	<b>110 543 358</b>	<b>6 174 948</b>	<b>6 918 000</b>	<b>20 119</b>	<b>6 938 119</b>	<b>108 063 644</b>	<b>117 400 199</b>	<b>81 278</b>	<b>117 481 477</b>
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	76 435 680	82 593 036	-41 180	82 551 856	0	0	0	0	76 435 680	82 593 036	-41 180	82 551 856
3	Közhatalmi bevételek	20 326 787	23 548 000	0	23 548 000	0	0	0	0	20 326 787	23 548 000	0	23 548 000
4	Működési bevételek	5 126 229	4 341 163	102 339	4 443 502	6 174 948	6 918 000	20 119	6 938 119	11 301 177	11 259 163	122 458	11 381 621
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>4 170 370</b>	<b>1 500 000</b>	<b>3 495 545</b>	<b>4 995 545</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 170 370</b>	<b>1 500 000</b>	<b>3 495 545</b>	<b>4 995 545</b>
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 404 870	0	4 995 545	4 995 545	0	0	0	0	3 404 870	0	4 995 545	4 995 545
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	<b>Kötségvetési bevételek összesen:</b>	<b>106 059 066</b>	<b>111 982 199</b>	<b>3 556 704</b>	<b>115 538 903</b>	<b>6 174 948</b>	<b>6 918 000</b>	<b>20 119</b>	<b>6 938 119</b>	<b>112 234 014</b>	<b>118 900 199</b>	<b>3 576 823</b>	<b>122 477 022</b>
11	<b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>	<b>41 053 361</b>	<b>17 119 101</b>	<b>0</b>	<b>17 119 101</b>	<b>46 469 548</b>	<b>48 557 898</b>	<b>-1 510 000</b>	<b>47 047 898</b>	<b>41 118 723</b>	<b>17 176 999</b>	<b>0</b>	<b>17 176 999</b>
12	Működési finanszírozási bevételek	33 701 740	16 265 661	0	16 265 661	46 469 548	48 557 898	-1 510 000	47 047 898	33 767 102	16 323 559	0	16 323 559
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	0	0	0	0	0	0	2 204 057	0	0	0
15	Központi, irányítószeri támogatás	0	0	0	0	46 404 186	48 500 000	-1 510 000	46 990 000	0	0	0	0
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	<b>BEVÉTELEK összesen:</b>	<b>147 112 427</b>	<b>129 101 300</b>	<b>3 556 704</b>	<b>132 658 004</b>	<b>52 644 496</b>	<b>55 475 898</b>	<b>-1 489 881</b>	<b>53 986 017</b>	<b>153 352 737</b>	<b>136 077 198</b>	<b>3 576 823</b>	<b>139 654 021</b>
19	<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>69 901 682</b>	<b>75 469 213</b>	<b>59 965</b>	<b>75 529 178</b>	<b>52 203 621</b>	<b>55 318 418</b>	<b>-1 393 881</b>	<b>53 924 537</b>	<b>122 105 303</b>	<b>130 787 631</b>	<b>-1 333 916</b>	<b>129 453 715</b>
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	-1 594 023	25 399 451	14 909 859	15 603 378	-1 205 097	14 398 281	44 194 751	42 596 852	-2 799 120	39 797 732
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 kívülre	1 000 000	400 000	0	400 000	0	0	0	0	1 000 000	400 000	0	400 000
28	Működési célú tartalékok	0	890 813	271 388	1 162 201	0	0	0	0	0	890 813	271 388	1 162 201
29	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>11 341 514</b>	<b>2 938 770</b>	<b>5 006 739</b>	<b>7 945 509</b>	<b>382 977</b>	<b>157 480</b>	<b>-96 000</b>	<b>61 480</b>	<b>11 724 491</b>	<b>3 096 250</b>	<b>4 910 739</b>	<b>8 006 989</b>
30	Beruházások	3 766 893	2 138 580	-29 471	2 109 109	382 977	157 480	-96 000	61 480	4 149 870	2 296 060	-125 471	2 170 589
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	0	0	0	0	0	0	2 704 501	0	0	0
33	Felhalmozási célú tartalékok	0	550 000	-200 000	350 000	0	0	0	0	0	550 000	-200 000	350 000
34	<b>Kötségvetési kiadások összesen:</b>	<b>81 243 196</b>	<b>78 407 983</b>	<b>5 066 704</b>	<b>83 474 687</b>	<b>52 586 598</b>	<b>55 475 898</b>	<b>-1 489 881</b>	<b>53 986 017</b>	<b>133 829 794</b>	<b>133 883 881</b>	<b>3 576 823</b>	<b>137 460 704</b>
35	<b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>	<b>48 750 130</b>	<b>50 693 317</b>	<b>-1 510 000</b>	<b>49 183 317</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 345 944</b>	<b>2 193 317</b>	<b>0</b>	<b>2 193 317</b>
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 szeri támogatások	46 404 186	48 500 000	-1 510 000	46 990 000	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Felhalmozási finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	<b>KIADÁSOK összesen:</b>	<b>129 993 326</b>	<b>129 101 300</b>	<b>3 556 704</b>	<b>132 658 004</b>	<b>52 586 598</b>	<b>55 475 898</b>	<b>-1 489 881</b>	<b>53 986 017</b>	<b>136 175 738</b>	<b>136 077 198</b>	<b>3 576 823</b>	<b>139 654 021</b>

## 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	82 551 856	23 548 000	23 548 000	4 341 163	4 443 502	0	0	110 482 199	110 543 358
2	II. Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda	0	0	0	0	6 918 000	6 938 119	0	0	6 918 000	6 938 119
3	<b>CÍMEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>82 593 036</b>	<b>82 551 856</b>	<b>23 548 000</b>	<b>23 548 000</b>	<b>11 259 163</b>	<b>11 381 621</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>117 400 199</b>	<b>117 481 477</b>

## HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

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

adatok forintban

A	B	C	E			F
			D	2025. év		
				Eredeti előirányzat	Változás	
Cím	Megnevezés	2024. évi tény				
1	I. Hárskút Község Önkormányzata					
2	Önkormányzatok működési támogatásai	75 232 034	77 133 846	4 860 910	81 994 756	
3	1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	19 058 053	22 669 211	3 133 893	25 803 104	
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	-1 210 000	1 240 000	
7	köztemető 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 költségterítéshez 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	1 236 124	33 964 218	
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	-80 000	1 110 000	
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	1 013 616	11 202 096	
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	1 013 616	9 127 516	
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	1 013 616	1 013 616	
25	3.2. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	7 280 715	7 077 427	-522 723	6 554 704	
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	-522 723	4 514 224	
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	0	0	
34	ebből: Önkormányzatok rendkívüli támogatása	2 282 148	0	0	0	
35	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>1 203 646</b>	<b>5 459 190</b>	<b>-4 902 090</b>	<b>557 100</b>	
36	- polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás 08-12.hó	-	4 106 580	-4 106 580	0	
37	- szociális ágazati összevont pótlék 01-12.hó	-	1 352 610	-1 013 610	339 000	
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	<b>I. Cím összesen</b>	<b>76 435 680</b>	<b>82 593 036</b>	<b>-41 180</b>	<b>82 551 856</b>	
42	<b>CÍMEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>76 435 680</b>	<b>82 593 036</b>	<b>-41 180</b>	<b>82 551 856</b>	

## HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## 2025. évi közhatalmi bevételek jogcímenként

adatok forintban

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

## HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## 2025. évi működési bevételek jogcímenként

adatok forintban

	A Cím	B Megnevezés	C 2024. évi tény	2025. év		
				D Eredeti előirányzat	E Változás	F Módosított előirányzat
1	<b>I. Hárskút Község Önkormányzata</b>					
2		Szolgáltatások ellenértéke	608 405	1 090 902	0	1 090 902
3		ebből: bérleti díj	608 405	1 090 902	0	1 090 902
4		egyéb	0	0	0	0
5		Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 548 227	3 021 940	31 800	3 053 740
6		Kamatbevételek	32	0	0	0
7		Biztosító által fizetett kártérítés	184 137	0	0	0
8		Egyéb működési bevételek	785 428	228 321	70 539	298 860
9		kiadások visszatérítései	751 422	218 321	70 539	288 860
10		egyéb	34 006	10 000	0	10 000
11	<b>I. Cím összesen</b>		<b>5 126 229</b>	<b>4 341 163</b>	<b>102 339</b>	<b>4 443 502</b>
12	<b>II. Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda</b>					
13		Készletértékesítés ellenértéke	16 500	0	8 500	8 500
14		Ellátási díjak	6 158 445	6 918 000	0	6 918 000
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	<b>II. Cím összesen</b>		<b>6 174 948</b>	<b>6 918 000</b>	<b>20 119</b>	<b>6 938 119</b>
19	<b>CÍMEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>11 301 177</b>	<b>11 259 163</b>	<b>122 458</b>	<b>11 381 621</b>

## 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	25 399 451	590 000	300 000	11 052 617	11 731 502	76 019 213	75 879 178
2	II. Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda	35 042 348	34 875 282	4 672 692	4 650 974	15 603 378	14 398 281	0	0	0	0	55 318 418	53 924 537
3	<b>CÍMEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>68 419 844</b>	<b>69 184 373</b>	<b>8 678 318</b>	<b>8 790 108</b>	<b>42 596 852</b>	<b>39 797 732</b>	<b>590 000</b>	<b>300 000</b>	<b>11 052 617</b>	<b>11 731 502</b>	<b>131 337 631</b>	<b>129 803 715</b>

## HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## 2025. évi ellátottak pénzbeli juttatásai jogcímenként

adatok forintban

	A Cím	B Megnevezés	C 2024. évi tény	2025. év		
				D Eredeti előirányzat	E Változás	F Módosított előirányzat
				1	<b>I. Hárskút Község Önkormányzata</b>	
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 költségeinek 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	<b>I. Cím összesen</b>		<b>88 900</b>	<b>590 000</b>	<b>-290 000</b>	<b>300 000</b>
13	<b>CÍMEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>88 900</b>	<b>590 000</b>	<b>-290 000</b>	<b>300 000</b>

## HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## 2025. évi egyéb működési célú kiadások jogcímenként

adatok forintban

	A	B	C	E			F
				D	2025. év		
					Eredeti előirányzat	Változás	
Cím	Megnevezés	2024. évi tény					
1	<b>I. Hárskút Község Önkormányzata</b>						
2		<b>Előző évi elszámolásból származó kiadások</b>	<b>401 882</b>	<b>0</b>	<b>517</b>	<b>517</b>	
3		<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>8 677 228</b>	<b>9 211 804</b>	<b>606 980</b>	<b>9 818 784</b>	
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 Gyermekejóléti 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		<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>1 000 000</b>	<b>400 000</b>	<b>0</b>	<b>400 000</b>	
10		ebből: civil szervezetek támogatása	1 000 000	400 000	0	400 000	
11		<b>Tartalékok</b>		<b>1 440 813</b>	<b>71 388</b>	<b>1 512 201</b>	
12	<b>I. Cím összesen</b>		<b>10 079 110</b>	<b>11 052 617</b>	<b>678 885</b>	<b>11 731 502</b>	
13	<b>CÍMEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>10 079 110</b>	<b>11 052 617</b>	<b>678 885</b>	<b>11 731 502</b>	

## 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
1	I. Hárskút Község Önkormányzata	0	4 995 545	1 500 000	0	0	0	1 500 000	4 995 545
2	II. Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda	0	0	0	0	0	0	0	0
3	<b>CÍMEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>4 995 545</b>	<b>1 500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 500 000</b>	<b>4 995 545</b>

## HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

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

adatok forintban

	A Cím	B Megnevezés	C 2024. évi tény	E 2025. év		
				D Eredeti előirányzat	E Változás	F Módosított előirányzat
1	I. Hárskút Község Önkormányzata					
2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 404 870	0	0	4 995 545
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	0	4 995 545
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	0	4 995 545
10	I. Cím összesen		3 404 870	0	0	4 995 545
11	CIMEK MINDÖSSZESEN		3 404 870	0	0	4 995 545

## HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## 2025. évi felhalmozási költségvetési kiadások

adatok forintban

A	B Cím	C Megnevezés	D Beruházások			E Felújítások			F Egyéb felhalmozási célú kiadások			G Összesen				
			H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S		
			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	0	508 000	0	508 000		
3	ajtócsere az orvosi rendelőben	345 440	0	345 440	0	0	0	0	0	0	0	345 440	0	345 440		
4	géptároló terület köré kerítés	50 800	-50 800	0	0	0	0	0	0	0	0	50 800	-50 800	0		
5	útépítési tervek - Veszprémi utca	800 000	0	800 000	0	0	0	0	0	0	0	800 000	0	800 000		
6	művelődési ház fejlesztése kísértékű tárgyi eszközökkel	215 900	0	215 900	0	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	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	0	130 810	-41 910	88 900		
9	információs táblák Faluházhoz 4 db	45 720	59 055	104 775	0	0	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	0	41 910	-41 910	0		
11	MFP-UHJ/2025 Fő utcai járda felújítása II.szakasza	0	9 525	9 525	0	4 986 020	4 986 020	0	0	0	0	0	4 995 545	4 995 545		
12	tervezési dokumentáció	0	0	0	0	203 200	203 200	0	0	0	0	0	0	0		
13	járda felújítás kivitelezése	0	0	0	0	4 655 820	4 655 820	0	0	0	0	0	0	0		
14	műszaki ellenőri tevékenység	0	0	0	0	127 000	127 000	0	0	0	0	0	0	0		
15	kötelező nyilvántartás biztosítása	0	9 525	9 525	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
16	felső temető kerítés felújítása	0	0	0	250 190	250 190	500 380	0	0	0	0	250 190	250 190	500 380		
17	<b>I. Cím összesen</b>	<b>2 138 580</b>	<b>-29 471</b>	<b>2 109 109</b>	<b>250 190</b>	<b>5 236 210</b>	<b>5 486 400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 388 770</b>	<b>5 206 739</b>	<b>7 595 509</b>		
18	II. Hárskúti Német Nemzetiségi Óvoda		0			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
19	függönykarnis	30 480	-30 480	0	0	0	0	0	0	0	0	30 480	-30 480	0		
20	napvitorla	50 800	-37 320	13 480	0	0	0	0	0	0	0	50 800	-37 320	13 480		
21	szúnyogháló ajtó 1 db (konyha)	76 200	-28 200	48 000	0	0	0	0	0	0	0	76 200	-28 200	48 000		
22	<b>II. Cím összesen</b>	<b>157 480</b>	<b>-96 000</b>	<b>61 480</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>157 480</b>	<b>-96 000</b>	<b>61 480</b>		
23	<b>CÍMEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>2 296 060</b>	<b>-125 471</b>	<b>2 170 589</b>	<b>250 190</b>	<b>5 236 210</b>	<b>5 486 400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 546 250</b>	<b>5 110 739</b>	<b>7 656 989</b>		

**HÁRSKÚT KOZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**2025. 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	2024. évi CCXV. R. tv. 8. § 2024. évi CCXV. R. tv. 9. § (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		
<b>I. Hárskút Község Önkormányzata</b>				<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>82 593 036</b>	<b>0</b>	<b>23 548 000</b>	<b>4 341 163</b>	<b>1 500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17 119 101</b>	<b>129 101 300</b>	<b>33 377 496</b>	<b>4 005 626</b>	<b>26 993 474</b>	<b>590 000</b>	<b>9 611 804</b>	<b>1 440 813</b>	<b>2 138 580</b>	<b>250 190</b>	<b>0</b>	<b>50 693 317</b>	<b>129 101 300</b>		
3	*	*	*	ingatlanok belterületbe vonásához kapcsolódó közvetített szolgáltatások				31 800					31 800			31 800								31 800		
4	*	*	*	2024. évi jogoulatlan költségvetési támogatás visszafizetése									0					517	-517					0		
5	*	*	*	Veszprémi Kistérség Többcélú Társulása - VKTT Egyesített Szociális Intézménye 2024. évi működéséhez póllógiás hozzájárulás									0		-609 000			609 000						0		
6	*	*	*	Fő utcai járdafelújítás tervezési díja									0								203 200			0		
7	*	*	*	továbbszámlázott közüzemi díjak									0			127 000								0		
8	*	*	*	lápfelelő beszerzése									0											0		
9	*	*	*	nyári dísmunka program	218 100								218 100	218 100	28 353										218 100	
10	*	*	*	közvilágítás üzemeltetési támogatása májusi felmérés alapján	-1 210 000								-1 210 000												-1 210 000	
11	*	*	*	ovodaműködési 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 gyermekékeztetési üzemeltetési támogatása májusi felmérés alapján	-522 723								-522 723												-522 723	
14	*	*	*	polgármester illetményének, költségterítésének, továbbá az alpolgármester költségterítésének változása									0	833 985	108 415										0	
15	*	*	*	fizetendő késedelmi kamat helyi iparűzési adó túlfizetés késedelemes visszatérítése miatt									0				15 290								0	
16	*	*	*	polgármester illetményének, költségterítésének, továbbá az alpolgármester költségterítésének támogatása	237 313								237 313	237 313											237 313	
17	*	*	*	MFP-UHU/2025 Fő u. járdafelújítás II. szakasz		4 995 545							4 995 545								9 525	4 782 820			4 995 545	
18	*	*	*	polgármester illetményének, költségterítésének, továbbá az alpolgármester költségterítésének felülvizsgálata									0												-28 350	
19	*	*	*	szociális ágazati összevont pótlék	6								6												6	
20	*	*	*	előző évek dologi kiadásainak visszatérítése				70 539					70 539												0	
21	*	*	*	ingatlanértékelítés					-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	*	*	*	közüzemi díjak felülvizsgálata az éves elszámolási táblák, a mértékadó éves fogyasztás változásának tükrében									0			280 960									280 960	
27	*	*	*	bérelti díjak									0					-5 000							-5 000	
28	*	*	*	karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (rendezvénylátó javítása, gázkazánok felülvizsgálata, sportpálya szennyvízelvezetése)									0					73 000							73 000	
29	*	*	*	egyéb szolgáltatásokhoz kapcsolódó kiadások felülvizsgálata (foglalkozás-egészségügy, biztosítások, bankköltség, hótólas, falunapi szolgáltatások, ingatlanmegosztás, egyéb)									0						-372 000						-372 000	
30	*	*	*	működési célú előzetesen felszámított áfa									0						-306 773						-306 773	
31	*	*	*	feldhivatali eljárásához kapcsolódó igazgatási szolgáltatási díjak									0				74 200								74 200	
32	*	*	*	települési támogatások felülvizsgálata									0												-290 000	
33	*	*	*	fogorvosi ügyeleti hozzájárulás összegének pontosítása									0												-2 020	
34	*	*	*	beruházási kiadások felülvizsgálata (megvalósult beszerzések: biztonsági kamera, 2 db hulladékátroló, információs táblák faluházra; törölt beruházások: géptároló terület köré kerítés, 3 db közlekedési tábla)										0												-46 616
35	*	*	*	felső termelői kerítésnek felújítása									0												250 190	
36	*	*	*	intézményfinanszírozás									0												-1 510 000	
37	*	*	*	tartalékok összegének módosítása									0												1 451 854	
38	*	*	*	Változás összesen	-41 180	4 995 545		102 339	-1 500 000			0	3 556 704	931 595	133 508	-1 594 023	-290 000	607 497	71 388	-29 471	5 236 210			-1 510 000	3 556 704	
39	*	*	*	Módosított előirányzat	82 551 856	4 995 545	23 548 000	4 443 502	0	0	0	17 119 101	132 658 004	34 309 091	4 138 134	25 399 451	300 000	10 219 301	1 512 201	2 109 109	5 486 400	0	49 183 317	132 658 004		
<b>II. Hárskút Német Nemzetiségi Óvoda</b>				<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 918 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48 557 898</b>	<b>55 475 898</b>	<b>35 042 348</b>	<b>4 672 692</b>	<b>15 603 378</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>157 480</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55 475 898</b>		
42	*	*	*	Személyi juttatások felülvizsgálata (teljesítményértékelésen alapuló illetményemelés, betegszabadság, átfedési idő díjazása, normatív jutalom)									0		-167 066											-188 784
43	*	*	*	élelmezési alapanyagok beszerzése									0												-570 000	
44	*	*	*	szakmai, egyéb üzemeltetési, karbantartási anyagok, beszerzése									0												-123 000	
45	*	*	*	közüzemi díjak felülvizsgálata az éves elszámolási táblák, a mértékadó éves fogyasztás változásának tükrében									0												-146 000	
46	*	*	*	egyéb szolgáltatási kiadások felülvizsgálata (kommunikációs szolgáltatások, konyhai elszívó tisztítása, bankköltség, szállítási költség, egyéb)									0												-87 300	
47	*	*	*	működési célú előzetesen felszámított áfa									0												-278 797	
48	*	*	*	beruházási kiadások felülvizsgálata (megvalósult beszerzések: napvitorla, szunyoghálócs ajtó; törölt beruházások: függönykamis)									0													-96 000
49	*	*	*	használt sütőolaj értékelítése				8 500					8 500												0	
50	*	*	*	előző évek dologi kiadásainak visszatérítése				11 619					11 619												0	
51	*	*	*	intézményfinanszírozás									-1 510 000	-1 510 000											0	
52	*	*	*	Változás összesen	0	0	0	20 119	0	0	0	-1 510 000	-1 489 881	-167 066	-21 718	-1 205 097	0	0	0	-86 000	0	0	0	0	-1 489 881	
53	*	*	*	Módosított előirányzat	0	0	0	6 938 119	0	0	0	47 047 898	53 986 017	34 875 282	4 650 974	14 398 281	0	0	0	61 480	0	0	0	0	53 986 017	
54	*	*	*	Konzolidálást követően Eredeti előirányzat	82 593 036	0	23 548 000	11 259 163	1 500 000	0	0	17 176 999	136 077 198	68 419 844	8 678 318	4 596 852	590 000	9 611 804	1 440 813	2 296 060	250 190	0	2 193 317	136 077 198		
55	*	*	*	Változás összesen	-41 180	4 995 545	0	122 458	-1 500 000	0	0	17 176 999	136 077 198	68 419 844	8 678 318	4 596 852	590 000	9 611 804	1 440 813	2 296 060	250 190	0	2 193 317	136 077 198		
56	*	*	*	Módosított előirányzat	82 551 856	4 995 545	23 548 000	11 381 621	0	0	0	17 176 999	139 654 021	69 184 373	8 790 108	39 797 732	300 000	10 219 301	1 512 201	2 170 589	5 486 400	0	2 193 317	139 654 021		

## HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## Tartalékok 2025. évi alakulása

adatok forintban

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>
	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti összeg</b>	<b>Változás</b>	<b>Módosított összeg</b>
1	<b>Általános tartalék</b>	<b>1 190 813</b>	<b>-708 612</b>	<b>482 201</b>
2	Működési célú általános tartalék	890 813	-508 612	382 201
3	Felhalmozási célú általános tartalék	300 000	-200 000	100 000
4	<b>Céltartalék</b>	<b>250 000</b>	<b>780 000</b>	<b>1 030 000</b>
5	Működési célú céltartalék	0	780 000	780 000
6	- fel nem használt 2025. évi központi költségvetési támogatás visszafizetése	0	780 000	780 000
7	Felhalmozási célú céltartalék	250 000	0	250 000
8	- Leader pályázathoz önerő	250 000	0	250 000
9	<b>Tartalékok összesen</b>	<b>1 440 813</b>	<b>71 388</b>	<b>1 512 201</b>

## HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## 2025. évi létszámkeret

fő

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

## 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	<b>BEVÉTELEK</b>													
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	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>8 371 574</b>	<b>8 436 300</b>	<b>14 924 503</b>	<b>9 470 253</b>	<b>8 470 253</b>	<b>8 854 503</b>	<b>7 670 253</b>	<b>9 206 348</b>	<b>16 414 503</b>	<b>9 880 253</b>	<b>8 482 953</b>	<b>8 718 503</b>	<b>118 900 199</b>
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	<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>17 176 999</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17 176 999</b>
14	<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>25 548 573</b>	<b>8 436 300</b>	<b>14 924 503</b>	<b>9 470 253</b>	<b>8 470 253</b>	<b>8 854 503</b>	<b>7 670 253</b>	<b>9 206 348</b>	<b>16 414 503</b>	<b>9 880 253</b>	<b>8 482 953</b>	<b>8 718 503</b>	<b>136 077 198</b>
15	<b>KIADÁSOK</b>													
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	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>23 355 256</b>	<b>8 436 300</b>	<b>14 924 503</b>	<b>9 470 253</b>	<b>8 470 253</b>	<b>8 854 503</b>	<b>7 670 253</b>	<b>9 206 348</b>	<b>16 414 503</b>	<b>9 880 253</b>	<b>8 482 953</b>	<b>8 718 503</b>	<b>133 883 881</b>
26	Államháztartáson belüli megelőleg. visszafiz. - működési	2 193 317												2 193 317
27	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>2 193 317</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 193 317</b>
28	<b>ÖSSZES KIADÁS</b>	<b>25 548 573</b>	<b>8 436 300</b>	<b>14 924 503</b>	<b>9 470 253</b>	<b>8 470 253</b>	<b>8 854 503</b>	<b>7 670 253</b>	<b>9 206 348</b>	<b>16 414 503</b>	<b>9 880 253</b>	<b>8 482 953</b>	<b>8 718 503</b>	<b>136 077 198</b>



## HÁRSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

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

adatok forintban

	A Megnevezés	B 2025. év	C Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévét követő 3 évben		
			D	E	
			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	<b>Saját bevételek (1+...+6)</b>	<b>26 138 902</b>	<b>26 450 000</b>	<b>26 300 000</b>	<b>26 300 000</b>
8	<b>Saját bevételek (7. sor) 50 %-a</b>	<b>13 069 451</b>	<b>13 225 000</b>	<b>13 150 000</b>	<b>13 150 000</b>
9	<b>Tárgyévét megelőző év(ek)ben keletkezett tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség (10+...+17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0	0
11	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala	0	0	0	0
12	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
13	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
14	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés	0	0	0	0
15	365 napot meghaladó halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
16	Fedezeti betétek	0	0	0	0
17	Garanciából és kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
18	<b>Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség (19+26)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0	0
20	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala	0	0	0	0
21	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
22	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
23	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés	0	0	0	0
24	365 napot meghaladó halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
25	Fedezeti betétek	0	0	0	0
26	Garanciából és kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
27	<b>Fizetési kötelezettség összesen (9+18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28	<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (8-27)</b>	<b>13 069 451</b>	<b>13 225 000</b>	<b>13 150 000</b>	<b>13 150 000</b>

## 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	közüzemi 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 Gyermekjóléti 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	<b>Összesen</b>	<b>34 780</b>	<b>39 689</b>	<b>39 689</b>	<b>39 689</b>

(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
	<b>Törvények és helyi rendeletek által nyújtott mentességek, kedvezmények</b>	<b>Közvetett támogatás</b>
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	<b>Összesen</b>	<b>4 266 080</b>

**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	<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>117 400</b>	<b>126 772</b>	<b>124 613</b>	<b>127 234</b>
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	<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>1 500</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>118 900</b>	<b>126 922</b>	<b>124 613</b>	<b>127 234</b>
11	<b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>	<b>17 177</b>	<b>1 441</b>	<b>57</b>	<b>0</b>
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	<b>BEVÉTELEK összesen:</b>	<b>136 077</b>	<b>128 363</b>	<b>124 670</b>	<b>127 234</b>
18	<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>131 338</b>	<b>123 363</b>	<b>124 670</b>	<b>127 234</b>
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 belülről	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	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>2 546</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	Beruházások	2 296	5 000	0	0
30	Felújítások	250	0	0	0
31	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
32	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>133 884</b>	<b>128 363</b>	<b>124 670</b>	<b>127 234</b>
33	<b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>	<b>2 193</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>KIADÁSOK összesen:</b>	<b>136 077</b>	<b>128 363</b>	<b>124 670</b>	<b>127 234</b>