

Harkakötöny Község Polgármesterének

ELŐTERJESZTÉSE

Harkakötöny Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.26.) önkormányzati rendelet módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatok költségvetési rendeletének módosítására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdésének szabályait kell alkalmazni, melynek értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt. Az önkormányzati alrendszerben a képviselő-testület az előirányzat módosításokat és az előirányzat-átcsoportosításokat legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig a költségvetési évet követő év február 28. napjáig, de december 31-i hatállyal köteles a költségvetési rendelet módosításával átvezetni.

A közpénzek szabályozásával összefüggő egyes törvények, valamint a számvitelről szóló törvény módosításáról szóló 2025. évi XXI. törvény (a továbbiakban: Módtv.) módosította az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) egyes rendelkezéseit.

A helyi önkormányzat költségvetésével összefüggésben a Módtv. 7., 8. és 10. §-aiban foglaltak hoztak változást. A 7. § kiegészítő rendelkezéseket épített be az Áht. „*A helyi önkormányzat költségvetési rendelete*” alcím alatti szabályok körébe. Az egyik ilyen rendelkezés az önkormányzat költségvetésének kötelező tartalmi elemeit bővítette a következő j) ponttal:

„23. § (2) A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza j) a helyi önkormányzat és az általa alapított költségvetési szervek – önkormányzati szinten összesített és a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek szerinti tételes megbontásban a – költségvetési évre vonatkozó, jogviszonyonkénti tervezett létszámadatait.”

A másik kiegészítő szabály szintén az Áht. 23. §-át bővítette az alábbi (5) bekezdéssel, mely a költségvetés módosításának a kötelező tartalmi elemét rögzíti: „(5) *A költségvetési rendelet 34. § (4) bekezdése szerinti módosítása részletesen bemutatja a tárgyévet megelőző év rendelkezésre álló tényadatának feltüntetése mellett azonos szerkezetben, átlátható módon és észszerű részletezettséggel a tárgyévi előirányzat-módosítások, előirányzat átcsoportosítások összesszerű változásait, valamint annak – szükségességének oka szerinti – indokait és tervezett hatását is.*”

A Módtv. 7. §-ához fűzött indokolás szerint a törvény értelmében a helyi önkormányzat költségvetésének tartalmaznia kell a helyi önkormányzat és az általa alapított költségvetési szervek költségvetési évre vonatkozó, jogviszonyonkénti tervezett létszámadatait.

A törvény alapján a költségvetési rendelet módosításának be kell mutatnia az előző évi tényadatok mellett, azzal azonos szerkezetben, átlátható módon a tárgyévi előirányzat-módosítások, előirányzat átcsoportosítások összesszerű változásait, valamint annak indokait és tervezett hatását is.

Létszámadatokat eddig is tartalmazott az önkormányzat költségvetési rendelete, azonban annak részletezettsége jellemzően nem felel meg az új szabálynak. A költségvetési rendelet

módosításakor az előirányzat-módosítások, előirányzat átcsoportosítások összességű változásai, annak indokai, tervezett hatása az előterjesztés különböző dokumentumaiban szintén bemutatásra kerültek korábban is. Az új szabályozás szerint azonban a költségvetési rendelet módosításának kell bemutatnia az előírt tartalmi elemeket, ami új melléklettel történő kiegészítéssel oldható meg.

A Módtv. 10. §-a - az előirányzatok módosítása, átcsoportosítása tárgykört rendező - az Áht. 34. § (4) bekezdését is módosította az Áht. 23. § (5) bekezdésével összefüggésben a következők szerint: „(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzatátcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét a 23. § (5) bekezdésében meghatározottakra is figyelemmel. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

Az Áht. 26. §-a és a 34. § (5) bekezdése értelmében, az azokban foglalt eltérésekkel a nemzetiségi önkormányzatokra, társulásokra, térségi fejlesztési tanácsokra is alkalmazni kell a fent ismertetett rendelkezéseket, melyek 2025. május 13-án léptek hatályba, alkalmazásukhoz átmeneti rendelkezés nem kapcsolódik.

Harkakötöny Község Önkormányzatának (a továbbiakban: önkormányzat) 2025. évre vonatkozó költségvetési rendeletének első módosítására kerül sor. A jelen költségvetési rendelet módosítására irányuló előterjesztés során a költségvetés bevételi és kiadási főösszege 293.137.532.-Ft.

Harkakötöny Község Önkormányzat bevételeinek módosítása

Az önkormányzat működési célú előirányzata tekintetében a működési bevételek, közhatalmi bevételek, felhalmozási bevételek eredeti előirányzatban megállapított összege nem változott, viszont a működési célú támogatások államháztartáson belüli összege az eredeti előirányzathoz képest 2.514.800 forinttal nőtt. Az állami támogatások tekintetében a működési célú költségvetési támogatások és kiegészítések támogatása jogcímen érkezett 1.066.800 forint, mely a „A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása” elnevezésű pályázat támogatási összege. A 2024. évet érintő elszámolásból 1.448.000 forint összeg épül be a költségvetésbe.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen érkező támogatások tekintetében 4.100.000 forint érkezett „Humán Fejlesztések Kiskunmajsán és térségében elnevezésű pályázat támogatási összegeként”. A finanszírozási bevételek vonatkozásában 1.162.653 forinttal csökkentettük a maradvány előirányzatának összegét, a tényleges pénzmaradvány összegének megfelelően. A módosítások következtében Harkakötöny Község Önkormányzatának bevételei a finanszírozási bevételekkel együttvéve: 286.221.451 Ft.

Harkakötönyi Önkormányzati Konyha bevételeinek módosítása

A működési bevételek jogcímen belül az ellátási díjak összegét növeltük meg 233.832 forinttal az eredeti előirányzathoz képest. A finanszírozási bevételek jogcímen belül csökkentettük a maradvány igénybevételének előirányzatát 233.832 forint összeggel a teljesített adatoknak megfelelően. A Harkakötönyi Önkormányzati Konyha bevételei a finanszírozási bevételekkel együtt összesen: 41.590.792 Ft.

Harkakötöny Község Önkormányzat kiadásainak módosítása

A kiadások vonatkozásában a költségvetésben szerepeltetjük a *Humán Fejlesztések Kiskunmajsán és térségében* elnevezésű pályázatban megvalósítandó pályázati célokat. Ezek alapján a személyi juttatásokat 440.000 forinttal, a munkaadókat terhelő járulékokat 51.480 forinttal, a dologi kiadásokat 3.308.520 forinttal, még a beruházásokat 300.000 Ft összeggel emeltük meg. A rendelet 2. számú mellékletében megbontásra került a 300.000 forint az egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - TOP_PLUSZ-3.1.3-23-BK1-2024-00008 soron 236.221 Ft összeggel, míg a beruházási célú előzetesen felszámított adó soron lévő összeg tartalmazza a 63.779 Ft áfa összeget. Továbbá átcsoportosítást végeztünk az alábbi jogcímenek: Ingatlanok beszerzése jogcímet növeltük 530.400 forinttal, tárgyi eszközök beszerzése jogcímen csökkentettünk 1.921.779 forintot, a beruházási célú előzetesen felszámított adó jogcímen emeltünk 2.807.305 forint összeget. A felújítások tekintetében átcsoportosítottunk 13.455.720 forint összeget az energetikai fejlesztések projekt esetében a felújítás jogcím és a felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó jogcím között.

A módosítások következtében Harkakötöny Község Önkormányzatának kiadásai a finanszírozási kiadásokkal együttevén: 286.221.451 Ft.

Harkakötönyi Önkormányzati Konyha kiadásainak módosítása

A Harkakötönyi Önkormányzati Konyha tekintetében változás nem figyelhető meg az eredeti előirányzat vonatkozásában. A Harkakötönyi Önkormányzati Konyha kiadásai a finanszírozási kiadásokkal együtt összesen: 41.590.792 Ft.

A rendeletervezetben az alábbi mellékleteket érintette a módosítás:

1. melléklet: az önkormányzat bevételeit előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, feladatonként.

2. melléklet: az önkormányzat kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, feladatonként.

3. melléklet: kimutatás a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, és felújítások kiadásairól beruházásonként, felújításonként.

4. melléklet: több éves kihatással járó feladatok kimutatása.

5. melléklet: az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek.

6. melléklet: kimutatás az önkormányzat 2025. évi engedélyezett létszámösszetételéről.

7. melléklet: a pénzeszközáradás és támogatás értékű kiadások részletezése.

8. melléklet: az előirányzat-felhasználási ütemterv.

9. melléklet: a mérlegkimutatásokat tartalmazza.

10. melléklet: a működési bevételek részletezése

11. melléklet: a működési célú támogatások államháztartáson belülről elnevezésű táblában az állami támogatások találhatóak.

12. melléklet: az önkormányzat költségvetési kiadásainak részletezése.

13. melléklet: kimutatás a kötelező, önként vállalt feladatokról.

14. melléklet: kimutatás a 2024. évi bevételek alakulásáról

15. melléklet: kimutatás a 2024. évi kiadások alakulásáról

Az előzőekben meghatározottakra tekintettel kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Harkakötöny Község Önkormányzatának 2025. évre vonatkozó költségvetési rendeletének módosítását a mellékletben meghatározott adattartalommal elfogadni szíveskedjenek.

Harkakötöny, 2025. szeptember 09.



Harkakötöny Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2025. (...) önkormányzati rendelete
Harkakötöny Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló
2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról

Általános indokolás:

A helyi önkormányzatok költségvetési rendeletének módosítására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdésének szabályait kell alkalmazni, melynek értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt. Az önkormányzati alrendszerben a képviselő-testület az előirányzat módosításokat és az előirányzat-átcsoportosításokat legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig a költségvetési évet követő év február 28. napjáig, de december 31-i hatállyal köteles a költségvetési rendelet módosításával átvezetni.

A közpénzek szabályozásával összefüggő egyes törvények, valamint a számvitelről szóló törvény módosításáról szóló 2025. évi XXI. törvény (a továbbiakban: Módtv.) módosította az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) egyes rendelkezéseit.

A helyi önkormányzat költségvetésével összefüggésben a Módtv. 7., 8. és 10. §-aiban foglaltak hoztak változást. A 7. § kiegészítő rendelkezéseket épített be az Áht. „*A helyi önkormányzat költségvetési rendelete*” alcím alatti szabályok körébe. Az egyik ilyen rendelkezés az önkormányzat költségvetésének kötelező tartalmi elemeit bővítette a következő j) ponttal:

„23. § (2) A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza j) a helyi önkormányzat és az általa alapított költségvetési szervek – önkormányzati szinten összesített és a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek szerinti tételek megbontásában a – költségvetési évre vonatkozó, jogviszonyonkénti tervezett létszámadatait.”

A másik kiegészítő szabály szintén az Áht. 23. §-át bővítette az alábbi (5) bekezdéssel, mely a költségvetés módosításának a kötelező tartalmi elemét rögzíti: „(5) *A költségvetési rendelet 34. § (4) bekezdése szerinti módosítása részletesen bemutatja a tárgyévet megelőző év rendelkezésre álló tényadatának feltüntetése mellett azonos szerkezetben, átlátható módon és észszerű részletezettséggel a tárgyévi előirányzat-módosítások, előirányzat átcsoportosítások összesszerű változásait, valamint annak – szükségességének oka szerinti – indokait és tervezett hatását is.*”

A Módtv. 7. §-ához fűzött indokolás szerint a törvény értelmében a helyi önkormányzat költségvetésének tartalmaznia kell a helyi önkormányzat és az általa alapított költségvetési szervek költségvetési évre vonatkozó, jogviszonyonkénti tervezett létszámadatait.

A törvény alapján a költségvetési rendelet módosításának be kell mutatnia az előző évi tényadatok mellett, azzal azonos szerkezetben, átlátható módon a tárgyévi előirányzat-módosítások, előirányzat átcsoportosítások összesszerű változásait, valamint annak indokait és tervezett hatását is.

Létszámadatokat eddig is tartalmazott az önkormányzat költségvetési rendelete, azonban annak részletezettsége jellemzően nem felel meg az új szabálynak. A költségvetési rendelet módosításakor az előirányzat-módosítások, előirányzat átcsoportosítások összesszerű

változásai, annak indokai, tervezett hatása az előterjesztés különböző dokumentumaiban szintén bemutatásra kerültek korábban is. Az új szabályozás szerint azonban a költségvetési rendelet módosításának kell bemutatnia az előírt tartalmi elemeket, ami új melléklettel történő kiegészítéssel oldható meg.

A Módtv. 10. §-a - az előirányzatok módosítása, átcsoportosítása tárgykört rendező - az Áht. 34. § (4) bekezdését is módosította az Áht. 23. § (5) bekezdésével összefüggésben a következők szerint: *„(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzatátcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét a 23. § (5) bekezdésében meghatározottakra is figyelemmel. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”*

Az Áht. 26. §-a és a 34. § (5) bekezdése értelmében, az azokban foglalt eltérésekkel a nemzeti önkormányzatokra, társulásokra, térségi fejlesztési tanácsokra is alkalmazni kell a fent ismertetett rendelkezéseket, melyek 2025. május 13-án léptek hatályba, alkalmazásukhoz átmeneti rendelkezés nem kapcsolódik.

Harkakötöny Község Önkormányzatának (a továbbiakban: önkormányzat) 2025. évre vonatkozó költségvetési rendeletének első módosítására kerül sor. A jelen költségvetési rendelet módosítására irányuló előterjesztés során a költségvetés bevételi és kiadási főösszege 293.137.532.-Ft.

Harkakötöny Község Önkormányzat bevételeinek módosítása

Az önkormányzat működési célú előirányzata tekintetében a működési bevételek, közhatalmi bevételek, felhalmozási bevételek eredeti előirányzatban megállapított összege nem változott, viszont a működési célú támogatások államháztartáson belüli összege az eredeti előirányzathoz képest 2.514.800 forinttal nőtt. Az állami támogatások tekintetében a működési célú költségvetési támogatások és kiegészítések támogatása jogcímen érkezett 1.066.800 forint, mely a „A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása” elnevezésű pályázat támogatási összege. A 2024. évet érintő elszámolásból 1.448.000 forint összeg épül be a költségvetésbe.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen érkező támogatások tekintetében 4.100.000 forint érkezett „Humán Fejlesztések Kiskunmajsán és térségében elnevezésű pályázat támogatási összegeként”. A finanszírozási bevételek vonatkozásában 1.162.653 forinttal csökkentettük a maradvány előirányzatának összegét, a tényleges pénzmaradvány összegének megfelelően. A módosítások következtében Harkakötöny Község Önkormányzatának bevételei a finanszírozási bevételekkel együttvéve: 286.221.451 Ft.

Harkakötönyi Önkormányzati Konyha bevételeinek módosítása

A működési bevételek jogcímen belül az ellátási díjak összegét növeltük meg 233.832 forinttal az eredeti előirányzathoz képest. A finanszírozási bevételek jogcímen belül csökkentettük a maradvány igénybevételének előirányzatát 233.832 forint összeggel a teljesített adatoknak megfelelően. A Harkakötönyi Önkormányzati Konyha bevételei a finanszírozási bevételekkel együtt összesen: 41.590.792 Ft.

Harkakötöny Község Önkormányzat kiadásainak módosítása

A kiadások vonatkozásában a költségvetésben szerepeltetjük a *Humán Fejlesztések Kiskunmajsán és térségében* elnevezésű pályázatban megvalósítandó pályázati célokat. Ezek alapján a személyi juttatásokat 440.000 forinttal, a munkaadókat terhelő járulékokat 51.480 forinttal, a dologi kiadásokat 3.308.520 forinttal, még a beruházásokat 300.000 Ft összeggel emeltük meg. A rendelet 2. számú mellékletében megbontásra került a 300.000 forint az egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - TOP_PLUSZ-3.1.3-23-BK1-2024-00008 soron 236.221 Ft összeggel, míg a beruházási célú előzetesen felszámított adó soron lévő összeg tartalmazza a 63.779 Ft áfa összeget. Továbbá átcsoportosítást végeztünk az alábbi jogcímenek: Ingatlanok beszerzése jogcímet növeltük 530.400 forinttal, tárgyi eszközök beszerzése jogcímen csökkentettünk 1.921.779 forintot, a beruházási célú előzetesen felszámított adó jogcímen emeltünk 2.807.305 forint összeget. A felújítások tekintetében átcsoportosítottunk 13.455.720 forint összeget az energetikai fejlesztések projekt esetében a felújítás jogcím és a felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó jogcím között.

A módosítások következtében Harkakötöny Község Önkormányzatának kiadásai a finanszírozási kiadásokkal együttevén: 286.221.451 Ft.

Harkakötönyi Önkormányzati Konyha kiadásainak módosítása

A Harkakötönyi Önkormányzati Konyha tekintetében változás nem figyelhető meg az eredeti előirányzat vonatkozásában. A Harkakötönyi Önkormányzati Konyha kiadásai a finanszírozási kiadásokkal együtt összesen: 41.590.792 Ft.

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet (a továbbiakban: IM rendelet) 21. § (1) és (2) bekezdése értelmében „a központi költségvetésről szóló törvény, annak módosítása és a központi költségvetés végrehajtásáról szóló törvény tervezetéhez tartozó indokolást nem kell közzétenni.

A kormányrendelet, a miniszteri rendelet, a miniszterelnöki rendelet, a Magyar Nemzeti Bank elnökének rendelete, az önálló szabályozó szerv vezetőjének rendelete, valamint az **önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó indokolást - a jogszabály előkészítőjének az indokolásban kifejtett, erre vonatkozó álláspontja alapján - nem kell közzétenni, ha a jogszabály**

a) jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása, környezeti és egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló hatása nem kimutatható, illetve

b) technikai vagy végrehajtási jellegű.”

Tekintettel arra, hogy jelen rendeletervezetnek jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása, környezeti és egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló hatása, ezért az indokolást közzé kell tenni.

Részletes indokolás:

1. §-hoz

Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi, valamint kiadási főösszegeit állapítja meg, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat rögzíti és a költségvetési hiányt.

2. §-hoz

Meghatározza a jelen rendeletben módosításra kerülő és a kiegészítő mellékletek számát.

3. §-hoz

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

Harkakötöny, 2025. szeptember 18.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

**Harkakötöny Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2025. (...) önkormányzati rendelete
Harkakötöny Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló
2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról**

(a jogalkotásról szóló 2010. CXXX. törvény 17.§-a alapján)

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen:

I. Társadalmi hatás: Az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendelete módosításának sem közvetlen, sem közvetett társadalmi hatása nincsen, csupán az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtott feladatokról, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. Tartalma tekintetében a 2025. évre vonatkozó költségvetés bevételi és a kiadási előirányzatainak módosításáról, alakulásáról közöl adatokat.

II. Gazdasági hatás: Az államháztartás alrendszerébe tartozás révén a nemzetgazdasági jelentőséget kell megemlíteni, mivel a támogatások és egyéb átengedett bevételek által kapcsolódnak az önkormányzatok a központi költségvetéshez. A rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

III. Költségvetési hatásai: A rendelet az önkormányzat, valamint szerve 2025. évre vonatkozó bevételeinek és kiadásainak alakulását szabályozza, módosítja ezért hatása az önkormányzat és szervei tekintetében érezhető.

IV. Környezeti következményei: A rendelet hatályba lépésének közvetlen környezeti következménye nincs.

V. Egészségi következményei: A rendelet hatályba lépésének közvetlen egészségi következménye nincs.

VI. Adminisztratív terheket befolyásoló következményei: Az adminisztratív terhekben változás nem következik be.

VII. A megalkotás szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: A rendelet szükségessége a jogszabályi hierarchia biztosítása miatt áll fenn, megalkotásának elmaradása mulasztásban megnyilvánuló törvénytisértést eredményez.

VIII. Az alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A meglévő szervezetrendszer és a tárgyi, pénzügyi feltételek biztosítása elegendő.

Harkakötöny Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../.... (....) önkormányzati rendelete
Harkakötöny Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.26.)
önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Harkakötöny Község Önkormányzata Képviselő-testülete tiszteletben tartja a helyi választópolgárok közösségének önkormányzáshoz való jogát, amelyet a választópolgárok közössége demokratikus választáson leadott szavazata alapján, a település egészéért vállalt felelősséggel, közvetett módon gyakorol. A helyi közügyek intézésének, azaz a lakosság közszolgáltatásokkal való ellátásának, illetve a helyi hatalom önkormányzati típusú gyakorlásának szervezeti és működési kereteit – az Alaptörvénybe foglalt államcélok megvalósításának követelményével, valamint a jogszabályokban meghatározott jogaival és kötelezettségeivel összhangban -, az önkormányzati jogok kiteljesítése, a demokratikus működés feltételeinek megteremtése, a település öfenntartó képességének biztosítása, és a helyi közösség öngondoskodásra való képességének erősítése érdekében állapítja meg.

[2] Harkakötöny Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, Harkakötöny Község Önkormányzata Képviselő-testületének a Képviselő-testület és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 9/2024. (XI.6.) önkormányzati rendelet 2. melléklet 13. pontja alapján biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A Harkakötöny Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) A Képviselő-testület Harkakötöny Község Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) 2025. évi költségvetésének főösszegét 293.137.532.- Ft-ban határozza meg.

(2) A költségvetés bevételi és kiadási előirányzatai:

- a) költségvetési bevételek: 207.760.938 Ft
- b) költségvetési kiadások: 291.541.007 Ft
- c) költségvetési bevételek és kiadások egyenlege - 83.780.069 Ft
- d) működési célú finanszírozási bevételek: 0.-Ft
- e) működési célú finanszírozási kiadások: 1.596.525.-Ft
- f) működési célú bevételek és kiadások egyenlege: -1.596.525Ft

(3) A Képviselő-testület a költségvetési hiány belső finanszírozására 85.376.594.-Ft előző évben képződött pénzmaradványt állított be 2025. évi költségvetésében, költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló bevételt nem tervez.

(4) A költségvetési egyenleg működési bevételek és működési kiadások egyenlege, és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban:

- a) működési bevételek: 129.469.682 Ft
- b) működési kiadások: 209.642.658 Ft
- c) működési bevételek és kiadások egyenlege:-80.172.976 Ft
- d) felhalmozási bevételek: 78.291.256 Ft

- e) felhalmozási kiadások: 81.898.349 Ft
- f) felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege: - 3.607.093 Ft”

2. §

- (1) A Harkakötöny Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Harkakötöny Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Harkakötöny Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Harkakötöny Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Harkakötöny Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Harkakötöny Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Harkakötöny Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Harkakötöny Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Harkakötöny Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A Harkakötöny Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A Harkakötöny Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) A Harkakötöny Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) A Harkakötöny Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.
- (14) A Harkakötöny Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet a 14. melléklet szerinti 18. melléklettel egészül ki.
- (15) A Harkakötöny Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet a 15. melléklet szerinti 19. melléklettel egészül ki.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Harkakötöny, 2025. szeptember 18.

Brassó Imre Albert
polgármester

dr. Rékasi Cecília
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetése a mai napon a Kiskunhalasi Közös Önkormányzati Hivatal Harkakötönyi Kirendeltsége hirdetőtábláján való kifüggesztéssel megtörtént.

Harkakötöny, 2025. szeptember ...

dr. Rékasi Cecília
jegyző

1. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet a 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet a 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet a 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet a 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet a 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

9. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„12. melléklet a 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

10. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„13. melléklet a 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

11. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„14. melléklet a 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

12. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„15. melléklet a 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

13. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„17. melléklet a 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 17. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

14. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„18. melléklet a 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 18. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

15. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„19. melléklet a 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 19. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Önkormányzati bevételek

Cím					ei.	ei.	ei.
Név	csoport			Kiemelt előirányzat neve		2025.09.18 -i módosítás	2025.09.18-i módosított előirányzat
		név			Forint	Forint	Forint
Harkakötöny Község Önkormányzata					280 769 304	5 452 147	286 221 451
	Működési bevételek				14 408 000	0	14 408 000
			Közvetített szolgáltatások		191 000	0	191 000
			Szolgáltatások ellenértéke		2 500 000	0	2 500 000
			Ellátási díjak		4 700 000	0	4 700 000
			Kiszámlázott általános forgalmi adó		1369000	0	1369000
			Egyéb működési bevételek		3 148 000	0	3 148 000
			Kamatbevételek		2 500 000	0	2 500 000
Közhatalmi bevételek					19 750 000	0	19 750 000
			Vagyoni típusú adók		2 750 000	0	2 750 000
			*magánszemélyek kommunális adója		2 750 000	0	2 750 000
Értékesítési és forgalmi adó					17 000 000	0	17 000 000
*helyi iparüzési adó					17 000 000	0	17 000 000
Gépjárműadók					0	0	0
			*helyi gépjárműadó		0	0	0
Felhalmozási bevételek					0	0	0
						0	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről					86 743 050	2 514 800	89 257 850
Önkormányzatok működési támogatásai					54 614 075	2 514 800	57 128 875
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					32 128 975	0	32 128 975
Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai /NEAK/					13 000 000	0	13 000 000
Elkülönített Állami Pénzalapok /Munkaügyi Központ/					19 128 975	0	19 128 975
Fejezeti kezelésű előirányzatok-EFOP					0	0	0
Fejezeti kezelésű előirányzatok- Magyar Falu Program jogcím					0	0	0
Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása					0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök						0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						0	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					74 191 256	4 100 000	78 291 256
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					0	0	0
Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása					74 191 256	4 100 000	78 291 256
Fejezeti kezelésű előirányzatok- Magyar Falu Program jogcím					0	0	0
Elkülönített Állami Pénzalapok /Munkaügyi Központ/					0	0	0
Finanszírozási bevételek					85 676 998	-1 162 653	84 514 345
			Maradvány igénybevétel		85 676 998	-1 162 653	84 514 345
			Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			0	
			Működési célú pénzmaradvány			0	
			Felhalmozási célú pénzmaradvány			0	
Bevételek összesen :					280 769 304	5 452 147	286 221 451
Harkakötönyi Önkormányzati Konyha					41 590 792	0	41 590 792
	Működési bevételek				5 820 000	233 832	6 053 832
			Ellátási díjak		3 274 800	0	3 274 800
			Kiszámlázott általános forgalmi adó		884200	0	884200
			Egyéb működési bevételek		1000	0	1000
			Áfa visszatérülés		1660000	233 832	1893832
Finanszírozási bevételek					35 770 792	-233 832	35 536 960
			Maradvány igénybevétel		1 096 081	-233 832	862 249
			Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			0	
			Működési célú pénzmaradvány			0	
			Felhalmozási célú pénzmaradvány			0	
Központi, irányítószervi támogatás					34 674 711	0	34 674 711
Bevételek összesen :					41 590 792	0	41 590 792
Önkormányzat és Önkormányzati Konyha bevételek összesen:					322 360 096	5 452 147	327 812 243
Központi, irányítószervi támogatással csökkentett bevételek összesen:					287 685 385	5 452 147	293 137 532

2. melléklet a 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

		E.i.	Kiadások	Eredeti	ei.	ei.
Cím				ei.	2025. 09.18-i módosítás	2025. 09.18-i módosított előirányzat
név		csoport	Kiemelt előirányzat		Forint	Forint
		név		Forint		
Önkormányzat összes költségvetési kiadása						
Harkakötöny Község Önkormányzata				280 769 304	5 452 147	286 221 451
		Egyéb működési célú kiadások		9 425 461	0	9 425 461
			Egyéb működési célú támogatások	8 225 461	0	8 225 461
			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	854 841	0	854 841
			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	7 370 620	0	7 370 620
			Egyéb működési célú kiadások	1 200 000	0	1 200 000
		Tartalékok		1 000 000	0	1 000 000
		Működési költségvetés		155 126 405	3 800 000	158 926 405
			Személyi juttatások	84 467 775	440 000	84907775
			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 209 176	51 480	9 260 656
			Dologi kiadások	60 559 454	3 308 520	63 867 974
			Ellátottak pénzbeli juttatásai	890 000	0	890 000
		Beruházások		9 039 482	1 652 147	10 691 629
		Informatikai eszközök beszerzése, létesítése -Hivatal		1 000 000	0	1 000 000
		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése- Hivatal		1 000 000	0	1 000 000
		Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	530 400	530 400
		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése- EFOP-1.5.3-16-2017-00011		0	0	0
		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése-Közfoglalkoztatás		0	0	0
		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése - Községgazdálkodás		4 157 682	-1 921 779	2 235 903
		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése-Közutak üzemeltetése, fenntartása		166 000	0	166 000
		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - TOP_PLUSZ-3.1.3-23-BK1-2024-00008		0	236 221	236 221
		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - Köztemető fenntartás		500 000	0	500 000
		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése- Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás		1 000 000	0	1 000 000
		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése - Fogorvosi alapszolgáltatás		250 000	0	250 000
		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - Könyvtári szolgáltatások		165 800	0	165 800
		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - Közművelődés-községi és társadalmi részvétel fejlesztése		300 000	0	300 000
		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - Zöldterület-kezelés		500 000	0	500 000

2. melléklet a 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

		Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	2 807 305	2 807 305	
		Felújítások	69 906 720	0	69 906 720	
		Informatikai eszközök felújítása - Igazgatás	500 000	0	500 000	
		Egyéb tárgyei eszköz felújítása -Igazgatás	500 000	0	500 000	
		Egyéb tárgyei eszköz felújítása - Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	0	0	0	
		Ingatlanok felújítása-Önkormányzati ingatlanok - Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	1 300 000	0	1 300 000	
		Ingatlanok felújítása - Közutak üzemeltetése, fenntartása	1 315 000	0	1 315 000	
		Településfejlesztési projektek - Ingatlan felújítás	0	0	0	
		Egyéb tárgyi eszközök felújítása - Zöldterület-kezelés	500 000	0	500 000	
		Környezetszennyezés csökkentésének igazgatása	63 291 720	-13 455 720	49 836 000	
		Egyéb tárgyi eszközök felújítása - Községgazdálkodás	2 000 000	0	2 000 000	
		Egyéb tárgyi eszköz felújítása -Köztemető-fenntartás	500 000	0	500 000	
		Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	13 455 720	13 455 720	
		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	
		Finanszírozási kiadások	36 271 236	0	36 271 236	
		Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	1 596 525	0	1 596 525	
		Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	34 674 711	0	34 674 711	
Kiadások összesen :			280 769 304	5 452 147	286 221 451	
Harkakötönyi Önkormányzati Konyha			41 590 792	0	41 590 792	
		Működési költségvetés	40 290 792	0	40 290 792	
			Személyi juttatások	19 018 400	0	19018400
			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 472 392	0	2472392
			Dologi kiadások	18 800 000	0	18 800 000
			Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
		Beruházások	1 300 000	0	1 300 000	
		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 300 000	0	1 300 000	
		Felújítások	0	0	0	
		Felújítások	0	0	0	
Kiadások összesen :			41 590 792	0	41 590 792	
Önkormányzat összes költségvetési kiadása			322 360 096	5 452 147	327 812 243	
Központi, irányítószervi támogatás folyósításának összegével csökkentett kiadások összesen:			287 685 385	5 452 147	293 137 532	

4. melléklet a 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

K i m u t a t á s

a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások

**kiadásairól beruházásonként, felújításonként
2025**

Forint

Megnevezés	Beruházás	Felújítás	Felhalm.kiadás összesen
Harkakötöny Község Önkormányzata	11 991 629	69 906 720	81 898 349
Igazgatási tevékenység	2 000 000	1 000 000	3 000 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	1 000 000	0	1 000 000
Informatikai eszközök felújítása	0	500 000	500 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése, felújítása -Hivatal	1 000 000	500 000	1 500 000
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	1 530 400	1 300 000	2 830 400
Ingatlanok beszerzése, létesítése	530 400	0	530 400
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 000 000	1 300 000	2 300 000
Önkormányzati ingatlanok felújítása	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése, felújítása - Fogorvosi alapellátás	250000	0	250 000
EFOP-1.5.3-16-2017-00011 Humán szolgáltatások fejlesztése a kiskunhalasi járásban- Esélyteremtés a humán szolgáltatásokban (önként vállalt feladat)	0	0	0
Közutak üzemeltetése, fenntartása	166 000	1 315 000	1 481 000
Bel,- és Külterületi utak karbantartása, felújítása	166 000	1 315 000	1 481 000
Könyvtári szolgáltatások	165 800	0	165 800
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése, felújítása	165 800	0	165 800
Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	300 000	0	300 000
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	300 000	0	300 000
Iskolai intézményi étkeztetés	1 300 000	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 300 000	0	0
Községgazdálkodás	2 235 903	2 000 000	4 235 903
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 235 903	2 000 000	4 235 903
Köztetető-fenntartás és működtetés	500 000	500 000	1 000 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése, felújítása	500 000	500 000	500 000
Tanyagondnoki szolgáltatás	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0

Zöldterület-kezelés	500 000	500 000	1 000 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	500 000	500 000	1 000 000
Háziorvos alapellátás	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
Településfejlesztési projektek és támogatásuk	236 221	0	236 221
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	236 221	0	236 221
Ingatlan felújítás	0	0	0
Környezetszennyezés csökkentésének igazgatása	0	49 836 000	49 836 000
Ingatlan felújítás	0	49 836 000	49 836 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 807 305	13 455 720	16 263 025
Mindösszesen	11 991 629	69 906 720	81 898 349

Több éves kihatással járó feladatok
k i m u t a t á s a

						Forint
Megnevezés	2017 Terv	2018 Terv	2019 Terv	2020 Terv	2021 Terv	Összesen:
EFOP-1.5.3-16-2017-00011 Humán szolgáltatások fejlesztése a kiskunhalasi járásban- Esélyteremtés a humán szolgáltatásokban	0	0	0	0	0	0
Megnevezés	2024	2025	2026			Összesen
	Terv	Terv	Terv			
Humán Fejlesztések Kiskunmajsán és térségében TOP_PLUSZ - 3.1.3-23-BK1- 2024-00008	0	4100000	5109747			9209747

Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek

	2025			Forint
Program neve	Bevételek		Kiadások	
Egyesület - Életminőség javítását célzó települési fejlesztések VP6-19.2.1-32-10-21	10553187		10553187	
Épületenergetikai fejlesztés TOP-PLUSZ--2.1.1-21	73103473		73103473	
Humán Fejlesztések Kiskunmajsán és térségében TOP_PLUSZ-3.1.3-23-BK1-2024-00008	9209747		9209747	
	83656660		83656660	

K I M U T A T Á S

Az önkormányzat 2025. évi engedélyezett létszámösszetételéről

Harkakötöny Község Önkormányzata	Közalkalmazottak			Egyéb foglalkoztatottak			Választott tisztségviselők			Összesített adatok
	Szakmai alapfela- datokat ellátók	Szakmai alapfela- datok ellátását funkcio- nálisan segítők	Szakmai alapfela- datok és a funkcio- nális feladatok ellátását technika- ilag segítők	Szakmai alapfela- datokat ellátók	Szakmai alapfela- datok ellátását funkcio- nálisan segítők	Szakmai alapfela- datok és a funkcio- nális feladatok ellátását technika- ilag segítők	Szakmai alapfela- datokat ellátók	Szakmai alapfela- datok ellátását funkcio- nálisan segítők	Szakmai alapfela- datok és a funkcio- nális felada- tok ellátását technika- ilag segítők	
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	0	0	0	0	2	0	1	0	0	3
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	0	0	0	0	0	4	0	0	0	4
Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	0	0	1	0	0	2	0	0	0	3
Szociális étkeztetés	0	0	1	0	0	0	0	0	0	1
Közfoglalkoztatás	0	0	0	0	0	15	0	0	0	15
Könyvtári szolgáltatások	0	0	1	0	0	1	0	0	0	2
Összesen:	0	0	3	0	2	22	1	0	0	28
Harkakötönyi Önkormányzati Konyha										
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	0	0	4	0	0	0	0	0	0	4

Mindösszesen:	0	0	3	0	2	22	1	0	0	32
---------------	---	---	---	---	---	----	---	---	---	----

K I M U T A T Á S										
Az önkormányzat 2024. évi létszámösszetételéről										
Harkakötöny Község Önkormányzata	Közalkalmazottak			Egyéb foglalkoztatottak			Választott tisztségviselők			Összesített adatok
	Szakmai alapfela- datokat ellátók	Szakmai alapfela- datok ellátását funkcio- nálisan segítők	Szakmai alapfela- datok és a funkcio- nális feladatok ellátását technika- ilag segítők	Szakmai alapfela- datokat ellátók	Szakmai alapfela- datok ellátását funkcio- nálisan segítők	Szakmai alapfela- datok és a funkcio- nális feladatok ellátását technika- ilag segítők	Szakmai alapfela- datokat ellátók	Szakmai alapfela- datok ellátását funkcio- nálisan segítők	Szakmai alapfela- datok és a funkcio- nális felada- tok ellátását technika- ilag segítők	
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	0	0	0	0	0	0	1	0	0	1
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1
Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	0	0	1	0	0	0	0	0	0	1
Szociális étkeztetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közfoglalkoztatás	0	0	0	0	0	10	0	0	0	10
Közművelődés - Közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	0		1	0	0	0	0	0	0	1
Összesen:	0	0	2	0	0	11	1	0	0	14
Harkakötönyi Önkormányzati Konyha										
Gyermekektetés köznevelési intézményben	0	0	3	0	0	0	0	0	0	3
Mindösszesen:	0	0		0	0	11	1	0	0	17

**Pénzeszközátadás és támogatás értékű kiadások
részletezése**

2025

Átadás célja	Eredeti
	ei. Forint
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	7370620
Első lakáshozjutási támogatás 8 fő x 100.000	800000
Civil szervezetek támogatása /önként vállalt feladat/	2589895
Százszorszépföld Egyesület	12000
Falugondnokok Duna-Tisza közti Egyesülete	30000
Homokhátsági Regionális Hulladékgazdálkodási	72000
Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége	19775
Magyar Faluszövetség - tagdíj	7950
Magyar Katolikus Egyház	3000000
Felső-Bácska Vidékfejlesztési Egyesület	10000
Vakáció Kht. Támogatás	829000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	854841
Szociális Szolgáltató Központ működtetése	342052
Kiskunhalasi Közös Önkormányzati Hivatal működési hozzájárulása	398875
Gép Károlyné Díj	3174
Tagdíj	110740
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Egyéb működési célú kiadások	1200000
Mindösszesen:	9425461

Előirányzat- felhasználási ütemterv													
						2025.							Forint
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Október	Novemb.	Decemb.	összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7438154	7438154	7438154	7438154	7438154	7438154	7438154	7438154	7438154	7438154	7438154	7438156	89257850
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4745134	0	4745135	21566996	21566996	21566995	0	4100000	0	0	0	0	78291256
Közhatalmi bevételek	0	0	9875000	0	0	0	0	0	9875000	0	0	0	19750000
Működési bevételek	1705153	1705153	1705153	1705153	1705153	1705153	1705153	1705153	1705153	1705153	1705153	1705149	20461832
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	10004275	10004275	10004275	10004275	10004275	10004275	10004275	10004275	10004275	10004275	10004275	10004280	120051305
Bevételek összesen	23892716	19147582	33767717	40714578	40714578	40714577	19147582	23247582	29022582	19147582	19147582	19147585	327812243

[illegible]

Harkakötöny Község Önkormányzat 2025. évi költségvetés
pénzügyi mérleg

Bevételek	Forint				Kiadások	Forint
2025					2025	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	89257850				Személyi juttatások	103 926 175
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	78291256				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 733 048
Közhatalmi bevételek	19750000				Dologi kiadások	82 667 974
Működési bevételek	20461832				Ellátottak pénzbeli juttatásai	890000
Felhalmozási bevételek					Egyéb működési célú kiadások	9425461
Működési célú átvett pénzeszközök					Beruházások	11991629
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					Felújítások	69906720
Finanszírozási bevételek	85376594				Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
					Finanszírozási kiadások	1596525
					Tartalékok	1000000
Bevétel összesen	293137532				Kiadás összesen:	293 137 532

Működési célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

B e v é t e l e k					K i a d á s o k	
2025					2025	
					<i>Személyi juttatások</i>	103 926 175
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	89257850				<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	11 733 048
Közhatalmi bevételek	19750000				Dologi kiadások	82 667 974
Működési bevételek	20461832				<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	890000
Működési célú átvett pénzeszközök	0				<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	9425461
Finanszírozási bevételek	81 769 501				Finanszírozási kiadások	1596525
					Tartalékok	1000000
Bevétel összesen	211 239 183				Kiadás összesen	211 239 183

Felhalmozási célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

B e v é t e l e k					K i a d á s o k	
2025					2025	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	78291256				Beruházások	11991629
Felhalmozási bevételek	0				Felújítások	69906720
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0				<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	0
Finanszírozási bevételek	3607093				Finanszírozási kiadások	0
Bevétel összesen	81898349				Kiadás összesen	81 898 349

Működési bevételek részletezése
2025

Bevételi előirányzat	Forint
jogcíme	eredeti
	ei.
Harkakötöny Község Önkormányzata	14 408 000
Igazgatási tevékenység	2 500 000
Szolgáltatások ellenértéke	0
Egyéb működési bevétel	0
Közvetített szolgáltatások	0
Kamatbevételek	2500000
Egyéb saját bevétele	2 500 000
ÁFA bevétel	0
ÁFA bevételek és visszatérítések	0
Város és községgazdálkodás	3148000
Egyéb működési bevétel	3148000
ÁFA bevételek és visszatérítések	0
ÁFA bevételek és visszatérítések	0
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	2866000
Szolgáltatások ellenértéke	2500000
Közvetített szolgáltatások	191000
Egyéb saját bevétele	2691000
ÁFA bevétel	175000
ÁFA bevételek és visszatérítések	175000
Szociális étkeztetés	5894000
Étkezési térítési díj	4700000
Egyéb működési bevétel	0
Egyéb saját bevétele	4700000
Áfa bevétel	1194000
ÁFA bevételek és visszatérítések	1194000
Harkakötönyi Önkormányzati Konyha	6 053 832
Étkezési térítési díj	3275800
Étkezési térítési díj	3274800
Egyéb működési bevétel	1000
ÁFA bevételek és visszatérítések	2778032
Áfa bevétel	2778032
Önkormányzat és intézménye összesen	20 461 832

Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
2025	
Megnevezés	
Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1292200
Közvilágítás fenntartásának támogatása	7169000
Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	1830560
Közutak fenntartásának támogatása	1862000
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6600000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	420750
A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19174510
Polgármesteri illetmény támogatása	7391848
Szociális étkeztetés	2213000
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	6343500
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása- család és gyermekjóléti szolgálat/központ támogatása kivételével	8556500
A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	3516000
Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása	6396120
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	7309097
Szünidei étkeztetés támogatása	0
A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	13705217
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2270000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1066800
Elszámolásból származó bevételek	1448000
Mindösszesen:	57128875

Harkakötöny Község Önkormányzatának költségvetése

15. melléklet a 2/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

	E.i.	Kiadások	2025. évi előirányzat			
Cím			Kiadás	Működési és Közhatalmi bevétel	Támogatásér- tékű bevétel	Állami támogatás- önkormány- zati hozzájárulá- s
név	csoport	Kiemelt előirányz				
	név		Ft	Ft	Ft	Ft
Harkakötöny Község Önkormányzata és Harkakötönyi Önkormányzati Konyha			327 812 243	40 211 832	230 471 536	57 128 875
	Önkormányzat általános feladatai		286 221 451	34 158 000	194 934 576	57 128 875
	Pénzeszköz átadás, egyéb támogatás		9 425 461			
		Működési célú átadás				
		kötelező feladatokhoz *				
		önként vállalt feladatokhoz *				
		Egyéb felhalmozási célú kiadások				
Kiadások összesen :			9 425 461			
	Város és Községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (kötelező feladat)					
	Működési költségvetés		21 012 735	2 908 000	0	0
		Személyi juttatások	14 304 400			
		Munkáltatót terhelő járulék	1 637 532			
		Dologi kiadások	5 070 803			
	Felhalmozási költségvetés		5 202 524			
		Beruházás	3 202 524			
		Felújítás	2 000 000			
Kiadások összesen :			26 215 259			
	Közüvilágítás (kötelező feladat)					
	Működési költségvetés		5 000 000	0	0	7 169 000
		Személyi juttatások	0			
		Munkáltatót terhelő járulék				
		Dologi kiadások	5 000 000			
	Felhalmozási költségvetés		0			
		Beruházás	0			
Kiadások összesen :			5 000 000			
	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (kötelező feladat)					
	Működési költségvetés		45 053 924	2 750 000	84 514 345	6 600 000
		Személyi juttatások	24 310 904	17 000 000		420 750
		Munkáltatót terhelő járulék	2 934 320	2 500 000		7 391 848
		Dologi kiadások	17 808 700			2 514 800
	Felhalmozási költségvetés		4 500 000			
		Beruházás	3 500 000			
		Felújítás	1 000 000			
	Finanszírozási kiadás		36 271 236	0	0	0
	Tartalék		1 000 000			
	Kiadások összesen:		86 825 160			

Harkakötöny Község Önkormányzatának költségvetése

EFOP-1.5.3-16-2017-00011 Humán szolgáltatások fejlesztése a kiskunhalasi járásban- Esélyteremtés a humán szolgáltatásokban (önként vállalt feladat)							
		Működési költségvetés	0	0	0	0	
		Személyi juttatások	0		0		
		Munkáltatót terhelő járulékok	0		0		
		Dologi kiadások	0		0		
		Felhalmozási költségvetés	0		0		
		Beruházás	0		0		
		Felújítás	0		0		
Kiadások összesen :			0		0		
Háziorvosi alapellátás (kötelező feladat)							
		Működési költségvetés	14 000 000	0	13 000 000	0	
		Személyi juttatások	0				
		Munkáltatót terhelő járulék	0				
		Dologi kiadások	14 000 000				
		Felhalmozási költségvetés	0				
		Beruházás	0				
		Felújítás	0				
Kiadások összesen :			14 000 000				
Tanyagondnoki szolgáltatás (önként vállalt feladat)							
		Működési költségvetés	17 735 278	0	0	6 343 500	
		Személyi juttatások	11 420 600				
		Munkáltatót terhelő járulék	1 484 678				
		Dologi kiadások	4 830 000				
		Felhalmozási költségvetés	0				
		Beruházás	0				
Kiadások összesen :			17 735 278				
Köztetető fenntartás és működtetés (kötelező feladat)							
		Működési költségvetés	830 560	0	0	1 830 560	
		Személyi juttatások	0				
		Munkáltatót terhelő járulék	0				
		Dologi kiadások	830 560				
		Felhalmozási költségvetés	1 000 000				
		Beruházás	500 000				
		Felújítás	500 000				
Kiadások összesen :			1 830 560				
Ifjúság-egészségügyi gondozás (kötelező feladat)							
		Működési költségvetés	240 000	0	0	0	
		Személyi juttatások	0				
		Munkáltatót terhelő járulék	0				
		Dologi kiadások	240 000				
Kiadások összesen :			240 000				
Szociális étkeztetés (kötelező feladat)							
		Működési költségvetés	5 618 016	5 969 000	0	2 213 000	
		Személyi juttatások	4 883 200				
		Munkáltatót terhelő járulék	634 816				
		Dologi kiadások	100 000				

Harkakötöny Község Önkormányzatának költségvetése

Kiadások összesen :				5 618 016			
Fogorvosi alapellátás (kötelező feladat)							
		Működési költségvetés		250 000	0	0	0
		Személyi juttatások		0			
		Munkáltatót terhelő járulék		0			
		Dologi kiadások		250 000			
		Felhalmozási költségvetés		250 000			
		Beruházás		250 000			
		Felújítás		0			
Kiadások összesen :				500 000			
Mezőgazdasági támogatások (önként vállalt feladat)							
		Működési költségvetés		249 977	0	9 490 269	0
		Személyi juttatások		0			
		Munkáltatót terhelő járulék		0			
		Dologi kiadások		249 977			
		Felhalmozási költségvetés					
		Beruházás		0			
		Felújítás		0			
Kiadások összesen :				249 977			
Környezetszennyezés csökkentésének igazgatása (önként vállalt feladat)							
		Működési költségvetés		2 252 966	0	64 700 987	0
		Személyi juttatások		607 391			
		Munkáltatót terhelő járulék		78 961			
		Dologi kiadások		1 566 614			
		Felhalmozási költségvetés		63 291 720			
		Beruházás		0			
		Felújítás		63 291 720			
Kiadások összesen :				65 544 686			
Települési projektek és támogatásuk (önként vállalt feladat)							
		Működési költségvetés		3 800 000	0	4 100 000	0
		Személyi juttatások		440 000		4 100 000	
		Munkáltatót terhelő járulék		51 480			
		Dologi kiadások		3 308 520			
		Felhalmozási költségvetés		300 000			
		Beruházás		300 000			
		Felújítás		0			
Kiadások összesen :				4 100 000			
		Működési költségvetés		881 000	0	0	1 862 000
		Személyi juttatások		0			
		Munkáltatót terhelő járulék		0			
		Dologi kiadások		881 000			
		Felhalmozási költségvetés		2 288 305			
		Beruházás		973 305			
		Felújítás		1 315 000			
Kiadások összesen :				3 169 305			
Zöldterület-kezelés (kötelező feladat)							
		Működési költségvetés		3 035 000	0	0	1 292 200

Harkakötöny Község Önkormányzatának költségvetése

		Személyi juttatások	0			
		Munkáltatót terhelő járulék	0			
		Dologi kiadások	3 035 000			
		Felhalmozási költségvetés	1 000 000			
		Beruházás	500 000			
		Felújítás	500 000			
		Kiadások összesen :	4 035 000			
		Könyvtári szolgáltatások (kötelező feladat)				
		Működési költségvetés	7054716	0	0	1702500
		Személyi juttatások	4883200			
		Munkáltatót terhelő járulék	634816			
		Dologi kiadások	1536700			
		Felhalmozási költségvetés	165800			
		Beruházás	165800			
		Kiadások összesen :	7220516			
		Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése (kötelező feladat)				
		Működési költségvetés	7100258	0	0	567500
		Személyi juttatások	4896600			
		Munkáltatót terhelő járulék	636558			
		Dologi kiadások	1567100			
		Felhalmozási költségvetés	300000			
		Beruházás	300000			
		Felújítás	0			
		Kiadások összesen :	7400258			
		Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (kötelező feladat)				
		Működési költségvetés	1188000	3031000	0	0
		Személyi juttatások	0			
		Munkáltatót terhelő járulék	0			
		Dologi kiadások	1188000			
		Felhalmozási költségvetés	2300000			
		Beruházás	1000000			
		Felújítás	1300000			
		Kiadások összesen :	3488000			
		Egyes szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások (kötelező feladat)				
		Működési költségvetés	2 160 000	0	0	3 516 000
		Személyi juttatások	0			
		Munkáltatót terhelő járulék	0			
		Dologi kiadások	1 270 000			
		Ellátottak pénzbeli juttatásai	890 000			
		Felhalmozási költségvetés	0			
		Beruházás	0			
		Kiadások összesen :	2 160 000			
		Közfoglalkoztatás (önként vállalt feladat)				
		Működési költségvetés	20 263 975	0	19 128 975	0
		Személyi juttatások	17 961 480			
		Munkáltatót terhelő járulék	1 167 495			

Harkakötöny Község Önkormányzatának költségvetése

		Dologi kiadások	1 135 000			
		Kiadások összesen :	20 263 975			
		Központi költségvetési befizetések				
		Működési költségvetés	1 200 000			
		Személyi juttatások	0			
		Munkáltatót terhelő járulék	0			
		Dologi kiadások	0			
		Egyéb működési célú kiadások	1 200 000			
		Kiadások összesen :	1 200 000			
		Harkakötönyi Önkormányzati Konyha				
		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben (kötelező feladat)	41 590 792	6053832	35536960	13705217
		Működési költségvetés	23 109 383	3820000	862249	13705217
		Személyi juttatások	11601224		34674711	6396120
		Munkáltatót terhelő járulék	1508159			7309097
		Dologi kiadások	10000000			
		Felhalmozási költségvetés	1300000			
		Beruházás	1300000			
		Kiadások összesen:	24 409 383			
		Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben (önként vállalt feladat)				
		Működési költségvetés	3 519 263	2233832		0
		Személyi juttatások	1521472			
		Munkáltatót terhelő járulék	197791			
		Dologi kiadások	1800000			
		Felhalmozási költségvetés	0			
		Beruházás	0			
		Kiadások összesen:	3 519 263			
		Szünidei étkeztetés támogatása (kötelező feladat)				
		Működési költségvetés	0	0		0
		Személyi juttatások	0			
		Munkáltatót terhelő járulék	0			
		Dologi kiadások	0			
		Felhalmozási költségvetés	0			
		Beruházás	0			
		Kiadások összesen:	0			
		Szociális étkeztetés (kötelező feladat)				
		Működési költségvetés	13 662 146	0		0
		Személyi juttatások	5895704			
		Munkáltatót terhelő járulék	766442			
		Dologi kiadások	7000000			
		Beruházás	0			
		Kiadások összesen:	13 662 146		0	0

Harkakötöny Község Önkormányzatának 2025. évi kiadási és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása

Kiadások

Működési célú kötelező feladatok	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Átadott pénz	Személyi juttatások	Munkáltatót terhelő járulékok	Tartalék	Dologi kiadások	Finanszírozási kiadás	Működési költségvetés
Egyes szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	890000	0	0	0	0	1270000	0	2160000
Működési célú pénzeszköz átadás	0	9425461	0	0	0	0	0	9425461
Város-és Községgazdálkodási feladatok	0	0	14304400	1637532	0	5070803	0	21012735
Közvilágítás	0	0	0	0	0	5000000	0	5000000
Központi költségvetési befizetések	0	0	0	0	0	1200000	0	1200000
Igazgatási feladatok	0	0	24310904	2934320	1000000	17808700	36271236	82325160
Háziorvosi alapellátás	0	0	0	0	0	14000000	0	14000000
Ifjúság-egészségügyi gondozás	0	0	0	0	0	240000	0	240000
Köztemető-fenntartás és működtetés	0	0	0	0	0	830560	0	830560
Szociális étkeztetés	0	0	10778904	1401258	0	7100000	0	19280162
Fogorvosi alapellátás	0	0	0	0	0	250000	0	250000
Közutak üzemeltetése fenntartása	0	0	0	0	0	881000	0	881000
Zöldterület-kezelés	0	0	0	0	0	3035000	0	3035000
Könyvtári szolgáltatások	0	0	4883200	634816	0	1536700	0	7054716
Iskolai intézményi étkeztetés	0	0	11601224	1508159	0	10000000	0	23109383
Szünidei étkeztetés támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0
Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	0	0	4896600	636558	0	1567100	0	7100258
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0	0	0	0	0	1188000	0	1188000
Közművelődési hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú kötelező feladatok összesen:	890000	9425461	70775232	8752643	1000000	70977863	36271236	198092435

Önként vállalt működési feladatok								
Működési célú pénzeszköztáradás önként vállalt feladatokhoz	0	0	0	0	0	0	0	0
Tanyagondnoki szolgáltatás	0	0	11420600	1484678	0	4830000	0	17735278
Közfoglalkoztatás	0	0	17961480	1167495	0	1135000	0	20263975
EFOP-1.5.3-16-2017-00011 Projekt	0	0	0	0	0	0	0	0
Munkahelyi étkeztetés	0	0	1521472	197791	0	1800000	0	3519263
Mezőgazdasági támogatások	0	0	0	0	0	249977	0	249977
Települési projektek és támogatások			440000	51480	0	3308520	0	3800000
Környezetszennyezés csökkentésének igazgatása	0	0	607391	78961	0	1566614	0	2252966
Önként vállalt működési feladatok összesen:	0	0	31950943	2980405	0	12890111	0	47821459
Kötelező és önként vállalt működési feladatok összesen:	890000	9425461	102726175	11733048	1000000	83867974	36271236	245913894
Felhalmozási célú kötelező feladatok						Beruházás	Felújítás	Felhalmozás
Informatikai eszközök beszerzése						1000000	0	1000000
Informatikai eszközök felújítása						0	500000	500000
Ingatlan vásárlás						696400	0	696400
Ingatlan felújítás						0	0	0
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése						7251703	4800000	12051703
Belterületi út felújítása							0	0
Külterületi út felújítása							1315000	1315000
Felhalmozási célú kötelező feladatok összesen:						8948103	6615000	15563103
Felhalmozási célú önként vállalt feladatok összesen:								
Egyéb tárgyi eszköz felújítása						0	0	0
Környezetszennyezés csökkentésének igazgatása-Ingatlan felújítása						0	49836000	49836000
Településfejlesztési projektek és támogatásuk						236221	0	236221
Felhalmozási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó						2807305	13455720	16263025
Felhalmozási célú önként vállalt feladatok összesen:						3043526	63291720	66335246
								0
Kötelező és önként vállalt felhalmozási célú feladatok összesen:						11991629	69906720	81898349
Kötelező és önként vállalt feladatok összesen:	890000	9425461	102726175	11733048	1000000	95859603	106177956	327812243

Bevételek							
Működési célú kötelező feladatok	Egyéb működési célú támogatások bevételei áht.belülről	Finanszírozási bevételek	Működési bevételek	Közhatalmi bevételek	Állami támogatás	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht. belülről	Költségvetési bevételek
Egyes szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	0	0	0	0	4582800	0	4582800
Közvilágítás	0	0		0	7169000	0	7169000
Igazgatás	0	0	2500000	0	15860598	0	18360598
Háziorvos ellátás	13000000	0	0	0	0	0	13000000
Város és községgazálkodás	0	0	2908000	0	1830560	0	4738560
Szociális étkeztetés	0	0	6000000	0	2213000	0	8213000
Közutak üzemeltetése	0	0	0	0	1862000	0	1862000
Zöldterület-kezelés	0	0	0	0	1292200	0	1292200
Könyvtári szolgáltatások+Közművelődés	0	0	0	0	2270000	0	2270000
Vagyoni típusú adók	0	0	0	2750000	0	0	2750000
Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0	17000000	0	0	17000000
Gépjárműadók	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú pénzmaradvány, Lekötött bankbetét	0	0	0	0	0	0	0
Iskolai intézményi étkeztetés	0	34674711	3820000	0	13705217	0	52199928
Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0	0	3000000	0	0	0	3000000
Működési célú kötelező feladatok összesen:	13000000	34674711	18228000	19750000	50785375	0	136438086
Önként vállalt működési feladatok							
Tanyagondnoki szolgáltatás	0		0	0	6343500	0	6343500
EFOP-3.9.2-16-2017-00004	0		0	0	0	0	0
EFOP-1.5.3-16-2017-00011	0		0	0	0	0	0
Iskolai intézményi étkeztetés	0		2233832	0	0	0	2233832
Közfoglalkoztatás	19128975		0	0	0	0	19128975
Környezetszennyezés csökkentésének igazgatása	64700987		0	0	0	0	64700987
Mezőgazdasági támogatások	9490269		0	0	0	0	9490269
Települési projektek, és támogatásuk	0		0	0	0	4100000	4100000
Önként vállalt működési feladatok összesen:	93320231	0	2233832	0	6343500	4100000	101897563
Kötelező és önként vállalt működési feladatok összesen:	106320231	34674711	20461832	19750000	57128875	4100000	242435649
Felhalmozási célú pénzmaradvány	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú pénzmaradvány	0	85376594	0	0	0	0	85376594
Kötelező és önként vállalt felhalmozási feladatok összesen:	106320231	120051305	20461832	19750000	57128875	4100000	327812243
Államigazgatási feladatok:							

Kimutatás a 2024. évi bevételek alakulásáról

Cím					ei.	ei	ei	Teljesítés
Név		csoport		Kiemelt előirányzat neve		2024.12.31-i módosítás	2024.12.31-i módosított előirányzat	2024.12.31. Teljesítés
		név			Forint	Forint	Forint	Forint
Önkormányzat összes költségvetési bevétele								
Harkakötőny Község Önkormányzata					341 612 296	2 618 702	344230998	353564940
	Működési bevételek				12 199 221	0	12199221	17775571
			Közvetített szolgáltatások		153 000	0	153000	362388
			Szolgáltatások ellenértéke		2 810 110	0	2810110	2511681
			Ellátási díjak		4 958 355	0	4958355	4667541
			Kiszámlázott általános forgalmi adó		1404756	0	1404756	1383931
			Egyéb működési bevételek		2 873 000	0	2873000	831894
			Kamatbevételek		0	0	0	4867393
			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0	0	0	3150743
	Közhatalmi bevételek				18 750 000	0	18750000	24914421
			Vagyoni típusú adók		2 750 000	0	2750000	2575583
			*magánszemélyek kommunális adója		2 750 000	0	2750000	2575583
			Értékesítési és forgalmi adó		16 000 000	0	16000000	21762951
			*helyi iparűzési adó		16 000 000	0	16000000	21762951
			Gépjárműadók		0	0	0	0
			*helyi gépjárműadó		0		0	0
			Egyéb közhatalmi bevételek		0	0	0	575887
	Felhalmozási bevételek				0	0	0	100000
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				80 394 739	2 618 702	83013441	74612218
	Önkormányzatok működési támogatásai				41 963 227	2 618 702	44581929	44581929
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				38 431 512	0	38431512	30030289
	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai /NEAK/				12 493 100	0	12493100	12778800
	Elkülönített Állami Pénzalapok				25 938 412	-1 362 529	24575883	15888960
	Fejezeti kezelésű előirányzatok				0	124 000	124000	124000
	Tárusítások és költségvetési szerveik				0	1 238 529	1238529	1238529
	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása				0	0	0	0
	Működési célú átvett pénzeszközök				0	0	0	0
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0	0	0	0
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0	0	0	4164991
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0	0	0	0
	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása				0	0	0	0
	Fejezeti kezelésű előirányzatok- Magyar Falu Program jogcím				0	0	0	0
	Elkülönített Állami Pénzalapok				0	0	0	0

	Finanszírozási bevételek				230 268 336	0	230268336 231997739
			Maradvány igénybevétel		230 268 336	0	230268336 230268336
			Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		230 268 336	0	230268336 230268336
			Felhalmozási célú pénzmaradvány		0	0	0
			Államháztartáson belüli megelőlegezések		0	0	1729403
Bevételek összesen :					341 612 296	2 618 702	344230998 353564940
Harkakötői Önkormányzati Konyha					75 650 911	-35 504 004	40146907
	Működési bevételek				3 900 406	0	3900406 5780522
			Ellátási díjak		3 071 186	0	3071186 3233450
			Kiszámlázott általános forgalmi adó		829220	0	829220 873055
			Általános forgalmi adó visszatérítése		0	0	0 1674000
			Egyéb működési bevételek		0	0	0 17
Finanszírozási bevételek					36 246 501	0	36246501 24969112
			Maradvány igénybevétel		742 497	0	742497 742497
			Előző évi költségvetési maradvány igénybevétel		742 497	0	742497 742497
			Működési célú pénzmaradvány		742 497	0	742497 742497
			Felhalmozási célú pénzmaradvány		0	0	0 0
Központi, irányítószervi támogatás					35 504 004	0	35504004 24226615
Bevételek összesen :					75 650 911	-35 504 004	40146907 30749634
Önkormányzat és Önkormányzati Konyha bevételek összesen:					417 263 207	-32 885 302	384377905 384314574
Központi, irányítószervi támogatással csökkentett bevételek összesen:					381 759 203	-32 885 302	348873901 360087959

Kimutatás a 2024. évi kiadások alakulásáról

	E.i.	Kiadások	Eredeti	2024.12.31-i módosítás	2024.12.31-i módosított előirányzat	2024.12.31. Teljesítés
Cím			ei.	ei	ei	
név	csoport	Kiemelt				
	név		Forint	Forint	Forint	Forint
Onkormányzat összes költségvetési kiadása						
Harkakötöny Község Önkormányzata			341 612 296	2 618 702	344230998	269 050 595
	Egyéb működési célú kiadások		24 348 281	-437 755	23910526	17 396 792
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		14 689 349	1 604 576	16293925	12145866
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		6 967 500	-3 192 825	3774675	1 409 000
	Törvényi előírásokon alapuló kiadások		2 691 432	0	2691432	2691432
	Előző évi elszámolásból származó kiadás		0	1 150 494	1150494	1150494
	Tartalékok		1 000 000	0	1000000	0
	Működési költségvetés		159 660 001	-17 656 661	142003340	97384973
	Személyi juttatások		79 180 251	-16 768 904	62411347	41256197
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		8 693 955	0	8693955	4213384
	Dologi kiadások		70 895 795	-887 757	70008038	51341392
	Ellátottak pénzbeli juttatásai		890 000	0	890000	574000
	Beruházások		7 750 000	3 849 992	11599992	7076617
	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése -Hivatal		1 000 000	0	1000000	27260
	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése- Hivatal		1 000 000	0	1000000	1791168
	Ingatlanok beszerzése, létesítése - Településfejlesztési projektek		0	4 325 572	4325572	3031490
	Ingatlanok beszerzése, létesítése - Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás		0	0	0	475580
	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése- EFOP-3.9.2.16-2017-00004		0	0	0	0
	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése- EFOP-1.5.3-16-2017-00011		0	0	0	0
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése-Közfoglalkoztatás		0	0	0	0
	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése - Községgazdálkodás		500 000	-123 217	376783	57994
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése-Közutak üzemeltetése, fenntartása		1 000 000	-1 000 000	0	0
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - Tanyagondnoki szolgáltatás		300 000	0	300000	0
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - Köztemető fenntartás		500 000	0	500000	0
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése-Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás		1 000 000	-1 000 000	0	150000
	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése - Háziiorvosi szolgáltatás		800 000	0	800000	0

Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - Könyvtári szolgáltatások	650 000	0	650000	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	500 000	0	500000	235430
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - Zöldterület-kezelés	500 000	0	500000	313700
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	1 647 637	1647637	993995
Felújítások	111 735 780	-47 970 739	63765041	56517503
Informatikai eszközök felújítása - Igazgatás	500 000	0	500000	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása - Igazgatás	500 000	0	500000	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása - Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	0	0	0	0
Ingatlanok felújítása-Önkormányzati ingatlanok - Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	1 255 467	0	1255467	0
Ingatlanok felújítása - Közutak üzemeltetése, fenntartása	1 000 000	0	1000000	1300700
Településfejlesztési projektek - Ingatlan felújítás	44 228 972	-9 028 972	35200000	35200000
Ingatlanok felújítása - Mezőgazdasági támogatások	0	0	0	7873301
Egyéb tárgyi eszközök felújítása - Zöldterület-kezelés	500 000	0	500000	127970
Környezetszennyezés csökkentésének igazgatása	63 251 341	-52 191 234	11060107	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása - Községüzemeltetés	500 000	0	500000	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	13 249 467	13249467	12015532
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	64 700 987	64700987	64700987
Finanszírozási kiadások	37 118 234	132 878	37251112	25973723
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	1 614 230	132 878	1747108	1747108
Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	35 504 004	0	35504004	24226615
Kiadások összesen :	341 612 296	2 618 702	344230998	269 050 595
Harkakötői Önkormányzati Konyha	40 146 907	0	40146907	29887385
Működési költségvetés	38 846 907	400 000	39246907	29765149
Személyi juttatások	18 856 000	-2 244 359	16611641	9708471
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 451 280	0	2451280	1440167
Dologi kiadások	17 539 627	2 644 359	20183986	18616511
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
Beruházások	1 300 000	-400 000	900000	122236
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 300 000	-676 378	623622	96249
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	276 378	276378	25987
Felújítások	0	0	0	0
Felújítások	0	0	0	0
Kiadások összesen :	40 146 907	0	40146907	29887385

Önkormányzat összes költségvetési kiadása	381 759 203	2 618 702	384377905	298 937 980
Központi, irányítószeri támogatás folyósításának összegével csökkentett kiadások összesen:	346 255 199	2 618 702	348873901	274 711 365