



HARKÁNY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

H A R K Á N Y Petőfi S. u. 2-4. 7815
(72) 480-100 (72) 480-202 Fax: (72) 480-518
E-mail: titkarsag@harkany.hu
Web: www.harkany.hu

MEGHÍVÓ

Értesítem, hogy Harkány Város Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi, Városfejlesztési, Kulturális és Idegenforgalmi Bizottsága

2025. január 30-án (csütörtök) 13.30 órai

kezdettel ülést tart, melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Harkányi Polgármesteri Hivatal tárgyalóterme (7815 Harkány, Petőfi S. u. 2-4.)

Napirendi pontok:

- 1.) Harkány Város Önkormányzat 2025. évi költségvetési koncepciója**
Előterjesztő: Baksai Endre Tamás polgármester, Bacsáné dr. Kajdity Petra jegyző, Váradiné Kiskovács Enikő pénzügyi osztályvezető
- 2.) Egyebek**

Harkány, 2025. 01 27.

Tisztelettel:











Tóth László s.k.
bizottsági elnök

Teljes körű tanácskozási joggal meghívottak:

- A Harkányi Polgármesteri Hivatal jegyzője, osztályvezetői, külsős alpolgármester

JELENLÉTI ÍV

A Pénzügyi, Városfejlesztési, Kulturális és Idegenforgalmi Bizottság 2025. január 30-án (csütörtök) 13.30 órai kezdettel tartandó ülésére

Tóth László	elnök	
Márton Béla	tag	
Kiss-Kálmán Éva	tag	
Urbán Szabolcs	tag	
Monostori Zsolt János	tag	
dr. Kiss Angéla Emese	tag	
Kerécz Tamás	tag	
Baksai Endre Tamás	polgármester	
Hoszúné Dávid Éva Margit	alpolgármester	
Remmert Ferenc	külsős alpolgármester	
Bacsáné Dr. Kajdity Petra	jegyző	
Regényiné Dr. Börczi Vera	aljegyző	
Váradiné Kiskovács Enikő	pénzügyi oszt.vez.	
Albrecht Ferenc	beruházási és üzemeltetési mérnök	
dr. Havasi Judit	városüzemeltetési oszt.vez.	
Vaszlavik Erika	jegyzőkönyv-vezető	
.....	
.....	
.....	
.....	



Tárgy: Harkány Város Önkormányzat 2025. évi költségvetési koncepciója

Melléklet: Koncepció táblák

ELŐTERJESZTÉS

HARKÁNY VÁROS KÉPVISELŐ-TESTÜLETE PÉNZÜGYI, VÁROSFEJLESZTÉSI, KULTURÁLIS ÉS IDEGENFORGALMI BIZOTTSÁGÁNAK

2025. január 30-i ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:	Baksai Endre Tamás Polgármester
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	Váradiné Kiskovács Enikő pénzügyi osztályvezető
AZ ÜGYBEN KORÁBBAN HOZOTT HATÁROZAT/HATÁLYOS RENDELET:	-
SZÜKSÉGES DÖNTÉS: <u>HATÁROZAT/RENDELET</u>	határozat
SZÜKSÉGES TÖBBSÉG:	egyszerű többség
TERJEDELEM:	7 oldal előterjesztés Koncepció táblák
MELLÉKLET:	
TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:	
POLGÁRMESTER LÁTTA:	

ELŐTERJESZTÉS: Harkány Város Önkormányzat Pénzügyi, Városfejlesztési, Kulturális és Idegenforgalmi Bizottságának 2025. január. 30. napján tartandó ülésére

ELŐTERJESZTÉS CÍME: Harkány Város Önkormányzat 2025. évi költségvetési koncepciója

ELŐTERJESZTŐ: Baksai Endre Tamás, Polgármester

ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: Váradiné Kiskovács Enikő pénzügyi osztályvezető

Tisztelt Bizottság!

Az államháztartási törvény jelenleg hatályos szabályozása az önkormányzatok részére nem ír elő költségvetési koncepció-készítési kötelezettséget, azonban az önkormányzat 2025. évi feladatainak, terveinek meghatározásához és a képviselő-testületi döntések meghozatalához szükségesnek tartjuk a tervezés alapelveit és főbb célkitűzéseit meghatározni.

Az alábbiakban bemutatjuk az Országgyűlés által már elfogadott 2025. évi központi költségvetési törvény alapján az önkormányzatok általános működtetési és ágazati feladatainak támogatási rendszerét, ismertetjük a helyi adókból származó várható bevételek nagyságrendjét, az önkormányzat vagyonának hasznosításából származó bevételeket és a tervezett működési és fejlesztési kiadásokat.

Makrogazdasági környezet és a Kormány gazdaságpolitikai céljai

A kormány által benyújtott 2025. évi költségvetés védelmi költségvetés, e célt szolgálja a Honvédelmi és a Rezsivédelmi Alap. Főbb célok Magyarország békéjének és biztonságának megőrzése, az energiaellátás garantálása, az infláció letörése és a gazdasági növekedés fenntartása, a családok, nyugdíjasok és a vállalatok védelme érdekében a Kormány számos intézkedést hozott. Ezen intézkedések hozzájárulnak a háztartások jövedelembiztonságának megtartásához, a vállalatok és munkahelyek védelméhez.

A 2025. évi központi költségvetési törvényjavaslat benyújtásával egyidejűleg a Kormány meghatározta a gazdaságpolitikai főbb céljait és várható teljesítmény mutatóit. A 2025. évi költségvetés tervezete:

- 3,4 %-os gazdasági növekedéssel,
- 3,2%-os inflációval,
- 3,7 %-os GDP-arányos hiánycéllal.

Harkány Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetési koncepciója

A 2025. évi költségvetési koncepció bevételi és kiadási mérlegfőösszege 1.721.174.745 Ft
Részletesen az 1. melléklet tartalmazza

1. A koncepciót meghatározó alapelvek, keretek

A bevételek, kiadások kialakításának alapelveit, és a főbb célkitűzéseket az alábbiak szerint határozhatjuk meg:

- A költségvetés tervezésekor a kötelező feladatok elsődlegességének érvényesülnie kell.
- Az önként vállalt feladatok forrásait és kiadásait a 2025. évi költségvetési rendeletnek elkülönítetten kell tartalmaznia. A rendelkezés végrehajtása érdekében a költségvetési rendeletben a működési és felhalmozási feladatokon belül a kötelező és önként vállalt feladatok forrásának és kiadásának a bemutatása is szükséges.
- A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) alapján az önkormányzat a költségvetési rendeletében nem tervezhet működési hiányt.
- A 2025. év működési kiadásai tervezésénél a 2024. év eredeti előirányzataiból, a várható inflációs áremelkedések figyelembevételével kell kiindulni úgy, hogy a konkrét feladatellátás és annak költségigénye legyen meghatározható.
- Figyelembe kell venni az államháztartási számvitel követelések és kötelezettségek tervezésére vonatkozó előírásait.
- Céltudatosan intézkedni kell a tervezett bevételek, a kintlévőségek beszedésére.
- Gazdálkodásunkban elsőbbséget élvez a kötelező feladatok finanszírozása, a város üzemeltetése. A feladatellátás, az intézményi működés és a városüzemeltetés területein egyaránt takarékos, megfontolt gazdálkodást kell elérni.
- A koncepciónak illeszkednie kell a városfejlesztési és gazdasági program fejlesztési célkitűzéseéhez.

Harkány Város 2025. évi költségvetési koncepciójának összeállítása során az önkormányzati intézményrendszer zavartalan működésének biztosítása volt a cél.

2. Bevételek alakulása

2.1. Működési célú állami támogatások államháztartáson belülről

2.1.1. Önkormányzat működési támogatásai

A helyi önkormányzatok támogatása önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik. A fajlagos összegek az előző évekhez képeset némileg növekedtek, minimálisan igazodva a minimálbér emeléshez. Az állami támogatás részletszabályait a 2025. évi költségvetésről szóló 2024. évi XC. törvény tartalmazza. A finanszírozás rendszere és elvei minimális változtatásokkal, de hasonlóak a 2024. évihez. A támogatás jogcímeit és összegeit – a rendelkezésünkre álló adatok alapján – az előterjesztés 2. számú melléklete tartalmazza. Néhány támogatási elem esetében a tényleges költségvetés eltérést mutathat, tekintettel arra, hogy az országos átlaghoz kapcsolódó mutatók esetében későbbi időpontban kerül a támogatási összeg meghatározásra.

A 2025. évi költségvetési törvény 2. sz. melléklete tartalmazza a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó **támogatásait**, melynek 2025. évi tervezett összege 650.992.072 Ft az alábbiak szerint:

- Az önkormányzati hivatal működése támogatásának számított összege 129.618.590 Ft, melynek összegét a település lakosság száma, a városban működő nemzetiségi önkormányzatok száma is befolyásolja.
- Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összességében 76.011.690 Ft, ezen támogatási elemből finanszírozandó a zöldterület gazdálkodás, a közvilágítás biztosítása, a közutak fenntartása és a köztemető fenntartása.
- Az egyéb önkormányzati feladatok támogatása címen 15.346.800 Ft-ra számíthatunk. Ezen támogatási elem az önkormányzatok számára a Möt. 13. §-ában meghatározott egyes kötelező feladatok ellátásához és a polgármesteri illetmény kifizetéséhez járul hozzá.
- A központi költségvetés az előző évhez viszonyítva változatlan – 2.550 Ft/fő – összeggel támogatja a külterülettel rendelkező települési önkormányzatokat. Harkány esetében ez az összeg a külterületi lakosság szám alapján 573.750 Ft.
- A köznevelésről szóló törvény alapján a 2025. évben is az önkormányzatok kötelező feladata az óvodai ellátás biztosítása, mely a Harkányi Óvoda, Mini Bölcsőde és konyha intézményen keresztül valósul meg. A nevelő munkához szükséges bértámogatást a központi költségvetés továbbra is a gyermek- és csoportlétszám szerint elismert pedagógus és a nevelő munkát segítő létszámot alapul véve biztosítja. A megalapozó felmérést alapul véve a számított bértámogatás összege 212.966.700 Ft lesz. Az óvoda szakmai feladatellátásához és az épületek infrastruktúrájának folyamatos működtetéséhez „óvodaműködtetési támogatás” jogcímen nyújt az állami költségvetés fedezetet. Az óvodák fenntartására a gyermeklétszám alapján évente 172 ezer Ft/fő fajlagos mutatót figyelembe véve 27.528.128 Ft támogatásra számíthatunk.
- A szociális feladatok egyéb támogatása előirányzat a 32.000 Ft adóerő-képesség alatti települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá, mely körbe Harkány városa is beletartozik. E támogatás felhasználható, lakóingatlan szociális célú üzemeltetésére, ellátottak pénzügyi és természetbeni juttatásaira, gyermekétkeztetés nem támogatott részének finanszírozására. A támogatás tervezett összege a 2025. évi megalapozó felmérés alapján 26.782.406 Ft.
- A szociális feladatok ellátása városunkban a bölcsődei ellátás és a szociális étkeztetés. Ezekre a feladatokra a megalapozó felmérés alapján 64.022.520 Ft kerül biztosításra.

A szociális feladatok közül a gyermekek napközbeni ellátását, ezen belül a bölcsődei ellátás feladatait továbbra is a Harkányi Körzeti Társulás végzi a Harkányi Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha intézményen keresztül. A támogatás az óvodai támogatás meghatározásához hasonlóan tevődik össze. A bértámogatás alapja a számított dolgozói létszám, mely a férőhelyek 80%-a alapján számítható. A bértámogatás összege 50.656.000 Ft.

- A gyermekétkeztetés támogatásának számítási alapja az előző évihez hasonló. Két részből tevődik össze, a finanszírozás szempontjából elismert bértámogatásból és üzemeltetési támogatásból. Az üzemeltetési támogatás összegéről a novemberi adatszolgáltatások és a település egy főre eső adóerő-képessége alapján az államháztartásért felelős miniszter dönt.

Tekintettel arra, hogy a számítási metodika nem változott 85.980.995 Ft támogatást prognosztizáltunk a koncepció összeállításakor.

- A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása igénylésének eljárási rendje és finanszírozása nem változott a 2024. évhez képest. A támogatás egy gyermekre jutó fajlagos összege a település egy főre eső adóerő-képessége alapján 485,- Ft, a támogatás összegét 31.040 Ft-tal terveztük, egyetlen egy kisgyerek kérelme érkezik be évek óta önkormányzatunkhoz.
- A könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatásának mértéke nem változott az előző évhez képest, 2.213, - Ft/fő összeg továbbra is, így a támogatás mértéke összességében 12.129.453 Ft.

Az állami támogatások alakulását a 2. melléklet tartalmazza.

2.1.2 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ezen sor előirányzata 1.080.000 Ft, mely tartalmazza a mezőöri támogatás tervezett összegét.

2.2. Közhatalmi bevételek

Az önkormányzat bevételei közül a központi támogatások után a legnagyobb tételt a helyi adó bevételek képviselik. Elsősorban ez a forrás nyújt lehetőséget arra, hogy a képviselő-testület várospolitikai elképzelései megvalósulhassanak.

Adóemelésre a 2025-ös évben került sor, ezt figyelembe véve lettek betervezve az adónemek mértékei. Az előirányzat 585.000.000 Ft összegben lett meghatározva. Ezen összeg a 2024.év hasonló időszakának teljesítéséhez és az emelés összegéhez igazodik.

Az adóbevételek realizálásában továbbra is szerepet játszik az adóbehajtási feladat ellátásának hatékonysága, a kintlévőségek minél nagyobb arányú beszedése is. Cél az adóbehajtási, felderítési, ellenőrzési tevékenység javításával a lehető legalacsonyabbra szorítani az adósságállományt és növelni a bevételt.

2.3. Működési bevételek

Ezen a jogcímen a szolgáltatások ellenértékét, bérleti díj bevételeket, étkezési térítési díjakat és egyéb saját bevételeket kell tervezni, mely koncepció szintű előirányzata 252.350.000 Ft.

2.4. Felhalmozási bevételek

Ezen a jogcímen ingatlan értékesítéshez kapcsolódó bevétel lett tervezve.

2.5 Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételeket 191.752.673 Ft-ban irányoztuk elő, mely a várható pénzmaradvány összege. A pénzmaradvány tartalmazza a már elnyert pályázatok kapcsán

fennmaradó pénzüsszegeket, a tervezett 2024. évi állami támogatás megelőlegezését és azon bankszámláink várható egyenlegét, melyek az általános működéshez kapcsolódnak.

3. Kiadások tervezése

Alapvető szempont, hogy az önkormányzat költségvetési szerveinek zavartalan működése biztosítva legyen. Az egyéb szolgáltatások, anyagok árai nagymértékben emelkedtek, így az előző évekhez képest jelentősen emelkedtek a napi működési kiadások.

3.1. Személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok

A koncepció minimálbér esetében 9 %, a garantált bérminimum esetében 7%-os emeléssel kalkulál, melyhez szükséges hivatali szinten egy 6 %-os emeléssel kalkulálni annak érdekében, hogy a már kialakult bérkülönbségeket fenntartsuk és elkerüljük a bérfeszültségből adódó nézeteltéréseket és a fluktuációt. Fontos szempont továbbá, hogy a humánerőforrás ne változzon, hiszen hosszú folyamat eredménye, hogy jelenleg minden intézményben stabil, aktív korú munkaerő biztosítja a megfelelő és hatékony munkát.

Járulékok tekintetében éves szinten 13 % szociális hozzájárulási adóval terveztünk.

A tervezett előirányzat összege 407.771.498 Ft.

3.2. Dologi kiadások

A dologi kiadások előirányzat 477.349.492 Ft. Ezen kiadások a napi működéshez szükséges készletbeszerzések, kommunikációs szolgáltatások, intézményi gyerekekhez, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, valamint karbantartási kiadásokhoz kapcsolódik, melyek nélkülözhetetlenek a hatékony működéshez. Az intézményektől előzetesen bekért igényfelmérésekben meghatározott dologi kiadások összegei változtatás nélkül kerültek bele a dologi kiadásokba.

3.3. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Ezen a soron a szociális rendelet alapján kiosztható ellátások előzetes előirányzata szerepel 14.000.000 Ft-tal, mely a tavalyi év teljesítéséhez igazodik.

3.4. Egyéb működési célú kiadások

Az egyéb működési célú kiadások 674.233.823 Ft összeggel szerepelnek a koncepcióban, az alábbi bontásban:

- Harkányi Körzeti Társulásnak átadott állami támogatás 377.131.823 Ft
- Bursa Hungarica ösztöndíj 1.000.000 Ft,
- A Harkányi Városgazdálkodási Kft-nek, és a Civil egyesületeknek átadott pénzt 276.102.000 Ft, valamint
- ezen kiadások között kell megtervezni a tartalékok összegét, mely a koncepcióban 10.000.000 Ft-tal szerepel, mely általános tartalék.

Az átadott pénzeszközök részletezését a 3. melléklet tartalmazza, míg a tartalékok részletes kimutatását a 4. melléklet tartalmazza.

3.5. Beruházási és felújítási kiadások

A koncepció 126.344.737 Ft fejlesztési előirányzatot tartalmaz.

A folyamatban lévő pályázatos projektek esetében a jelenleg rendelkezésre álló kerettel kalkuláltunk. A saját bevétel terhére megvalósuló fejlesztések 117.296.927 Ft- al szerepelnek az előterjesztésben.

Ahogy már korábban tájékoztattuk a Testületet, a Kincstárnál megváltozott a pályázati pénzek finanszírozása. A támogatás összegét az idei évtől előlegfinanszírozással tudjuk majd lehívni. Az előleg finanszírozása után költségvetés módosítással fognak ezek az összegek bekerülni a költségvetésbe.

3.6. Finanszírozási kiadások

Itt kell tervezni a megalapozó felmérés alapján várható állami támogatás megelőlegezését 21.475.195 Ft összegben, melyet a bevételnél a pénzmaradványban is szerepeltettünk.

4. Összefoglalás

A 2025. évi költségvetési koncepció fő célkitűzései az önkormányzati feladatok finanszírozásának biztosítása, a működőképesség fenntartása, a városüzemeltetés alapfeltételeinek a biztosítása, emellett igazodni a gyorsan változó gazdasági környezethez.

Áttekintve és értékelve a 2025. évi költségvetési év feltételeit megállapítható, hogy

- az állami költségvetésen keresztül kapott támogatások minimálisan növekednek az előző évhez képest, mely elsősorban az egyes támogatási elemek fajlagos összegének emeléséből adódik, de még így is ezen felül jelentős saját bevételt kell fordítani a kötelező feladatok ellátására,
- a helyi adóbevételeink előirányzatának emelése a működési kiadásaink minimális részének fedezetet biztosít,
- a saját bevételeink vonatkozásában vagyoneértékesítéssel minimális értékben számoltunk,
- önként vállalt feladat a mezőöri feladathoz kapcsolódik,
- a költségvetés összeállításánál alapvető szempontként kell figyelembe venni az önkormányzat kötelező feladatainak ellátását, az önkormányzat teherbíró képességét.

A kialakult gazdasági helyzetben is igyekszik az önkormányzat mindent megtenni annak érdekében, hogy az önkormányzati működésben jelentős változások ne következzenek be, a napi feladatokat minden intézmény korlátozás nélkül el tudja látni.

A gazdasági programban meghatározott célokkal és tervekkel várjuk a folyamatban lévő projektek megvalósítását, mely a saját fejlesztési forrásainkkal kiegészítve segítik elő városunk további fejlődését.

Határozati javaslat:

Harkány Város Pénzügyi, Városfejlesztési, Kulturális és Idegenforgalmi Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek, hogy utasítsa a jegyzőt, hogy a költségvetési koncepció alapján a költségvetési rendelet-tervezetet készítse elő.

Határidő: 2025. évi költségvetési rendelet előterjesztése

Felelős: Bacsné Dr. Kajdity Petra jegyző

**Harkány Város Önkormányzatának Összevont Bevételei
2025. évi költségvetési koncepció**

Rovatszám	KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK	2025. évi tervezet
B1.	Működési célú tám. ÁH-on belülről	652 072 072
B11.	Önkormányzat működési támogatásai	650 992 072
	Önkormányzat általános támogatása	221 550 830
	Települési önkormányzat köznev. feladatainak tám.	240 494 828
	Önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak tám.	176 816 961
	Önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	12 129 453
	Elszámolásból származó bevétel	0
	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	0
B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belül	1 080 000
B2.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	0,000
B3.	Közhatalmi bevételek	585 000 000
B31	Jövedelemadók	0
B34.	Vagyoni típusú adók	260 000 000
	Építményadó	235 000 000
	Magánszemélyek kommunális adója	
	Telekadó	25 000 000
B35.	Termékek és szolgáltatások adói	310 000 000
	Iparüzési adó	210 000 000
	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	100 000 000
B36.	Egyéb közhatalmi bevételek	15 000 000
B4.	Működési bevételek	252 350 000
B401.	Áru- és készlet értékesítés	500 000
B402.	Szolgáltatások ellenértéke	169 900 000
B403.	Közvetített szolgáltatás ellenértéke	25 000 000
B404.	Tulajdonosi bevételek	
	Tárgyi eszk. vagyonkezelése, értékesítéséből szárm. bev. (haszonbérlet)	0
	Önkormányzati vagyon üzemeltetése, hasznosításból származó bevétel	
	Egyéb részesedés után kapott osztalék	0
B405.	Ellátási díjak	23 925 000
B406.	Kiszámlázott ÁFA	22 025 000
B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	11 000 000
B408.	Kamatbevételek	0
B409.	Egyéb pénzügyi műveletek	0
B410.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
B411.	Egyéb működési bevételek	0
B5.	Felhalmozási bevételek	40 000 000
	Immateriális javak értékesítése	0
	Ingatlan értékesítés	40 000 000
	Tárgyi eszközök értékesítése	0
	Részesedések értékesítése	0
	Részesedések megszűnéséből kapott bevétel	0
B6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7.	Felhatalmazás célú átvett pénzeszközök	0
B1-B7.	Költségvetési bevételek összesen	1 529 422 072
B8.	Finanszírozási bevételek	191 752 673
B81.	Belföldi finanszírozási bevétel	191 752 673
B813.	Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	191 752 673
	Működési pénzmaradvány	176 862 355
	Fejlesztési pénzmaradvány	14 890 318
B816.	Központi irányítású támogatás	383 128 316
B816.	Központi irányítású támogatás halmozódás miatt mínusz	-383 128 316
B7+8.	Bevételek összesen	1 721 174 745

Rovatszám	KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK	2025. évi tervezet
K1.	Személyi juttatások	359 171 780
K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	48 599 718
K3.	Dologi kiadások	477 349 492
K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 000 000
K5.	Egyéb működési célú kiadások	674 233 823
K502.	Elvonások és befizetések	0
K505.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-on belülre	
K506.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belül	378 131 823
K508.	Kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre	0
K512.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívül	286 102 000
K513.	Tartalékok összesen	10 000 000
	Általános tartalék	10 000 000
	Céltartalék	
K6.	Beruházások	38 655 981
K7.	Felújítások	87 688 756
K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-8.	Költségvetési kiadások	1 699 699 550
K9.	Finanszírozási kiadások	21 475 195
K911	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
K912.	Forgatási célú értékpapírok vásárlása	0
K914.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	21 475 195
K915.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	383 128 316
	Központi, irányítószervi támogatás halmózódás miatti mínusz	-383 128 316
K8+9.	Kiadások összesen	1 721 174 745

Harkány Város Önkormányzatának költségvetési törvény által biztosított támogatásai
2025. évi költségvetési koncepció

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2025 terv
I.	Önkormányzatok működésének általános támogatása	221 550 830
	Önkormányzati hivatal működési támogatása	129 618 590
	Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatok támogatása összesen	76 011 690
	ebből: zöldterület gazdálkodás	11 091 600
	közvilágítás	55 359 500
	köztemető fenntartás	950 555
	közutak fenntartása	8 610 035
	Egyéb önkormányzati feladatok	15 346 800
	Lakott külterület	573 750
	Üdülőhelyi feladatok	0
	Nem közművel összegyűjtött szennyvíz ártalmatlanítás	0
II.	Köznevelési feladatok támogatása	240 494 828
	Óvónők bértámogatása	160 286 700
	Óvodai munkát segítők bértámogatása	52 680 000
	Óvodaműködtetési támogatás	27 528 128
	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	
III.	Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési támogatás	176 816 961
	<i>Szociális feladatok egyéb támogatása</i>	<i>26 782 406</i>
	<i>Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</i>	<i>13 366 520</i>
	ebből: Család és gyermekjóléti szolgálat	
	Család és gyermekjóléti központ	
	Szociális étkeztetés	13 366 520
	Házi segítségnyújtás	
	ebből szociális segítség	
	személyi gondozás	
	Időskorúak nappali intézményi ellátása	
	Demens személyek ellátása	
	Óvodai és iskolai szociális segítő	
	<i>Bölcsőde támogatás</i>	<i>50 656 000</i>
	ebből szakmai dolgozók támogatása	50 656 000
	működési támogatás	
	<i>Gyermekétkeztetés támogatása</i>	<i>86 012 035</i>
	ebből intézményi gyermekétkeztetés	85 980 995
	szünidei gyermekétkeztetés	31 040
IV.	Közművelődési feladatok támogatása	12 129 453
	Állami támogatás összesen	650 992 072

Harkány Város Önkormányzatának működésre és fejlesztésre átadott pénzeszközei
2025. évi költségvetési koncepció

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Támogatott szervezet neve	2025 eredeti ei
1	2	
1	Harkányi Körzeti Óvodai Társulás	377 131 823
2	Villányi Mikrotérségi Szociális és	0
3	Bursa Hungarica	1 000 000
Osszesen		378 131 823

Sorszám	Támogatott szervezet neve	2 025
1	2	
1	Városgazdálkodási Kft.	250 000 000
2	Harkányi Turisztikai Egyesület	0
3	Harkányfürdő Sportegyesület:	
4	-működési támogatás	16 002 000
5	-Versenyek megrendezésének	1 450 000
6	Harkány SE összesen:	17 452 000
7	Harkányi Diáksport Egyesület	1 750 000
8	Harkányi Kulturális Egyesület	3 000 000
9	Kanizsai Dorottya Fúvoszenekar	900 000
10	Szabad felhasználású polgármesteri keret	10 000 000
11	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	3 000 000
12	Civil szervezetek Összesen:	36 102 000
Osszesen		286 102 000

Harkány Város Önkormányzatának tartalékai
2025. évi költségvetési koncepció

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Összesen
	Általános tartalék	10 000 000
2	Pályázatokhoz önerő	
	Céltartalék	0
	Összesen	10 000 000