

ELŐTERJESZTÉS

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzata Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságának és Képviselő-testületének hatáskörében eljáró polgármesteri döntéshez

Tárgy: Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének elfogadása

Előterjesztő: Pirtyák Zsolt polgármester

Készítette: Mosbergerné dr. Miklós Judit jegyző,

Tisztelt Bizottság! Tisztelt Képviselő-testület!

Általános Indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (2) és (3) bekezdései szerint:

„(2) A jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell.

(3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.”

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 27. § (1) bekezdésében foglaltak szerint: *„A jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendelettervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.”*

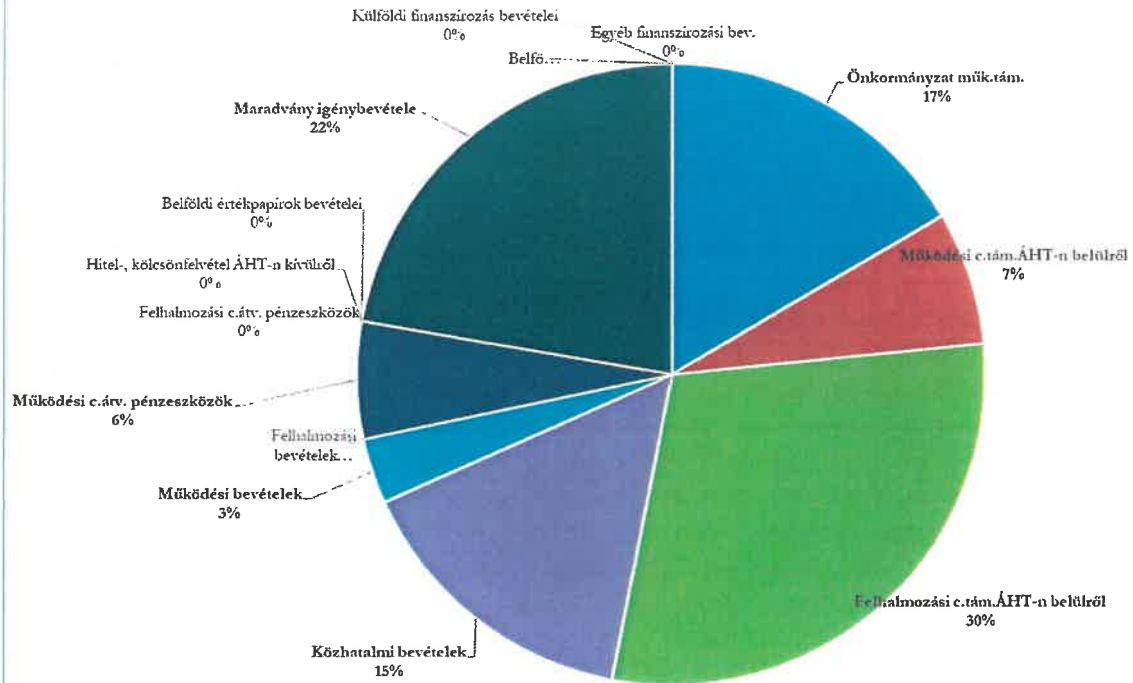
Az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló 15/2014. (XI.26.) önkormányzati rendelet 1. melléklete alapján a Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottságot (továbbiakban: Bizottság) illeti meg a véleményezési és javaslattevési jog a költségvetés összeállításáról. A Bizottság hatáskörébe tartozik a rendelettervezet első körben történő megtárgyalása, valamint az Ávr. 27. § (2) bekezdése szerint a Bizottság írásos véleményével kell a tervezetet a képviselő-testület elé terjeszteni.

Az önkormányzati helyi adók mértéke 2022. évben nem emelkedhetett, továbbá az kisvállalkozásoknak nyújtott 50 %-os iparűzési adómérséklés miatt a csökkentett adóbevételekkel kellett számolni. 2023. évre a korlátozások megszűntek, ugyanakkor a Képviselő-testület döntése alapján adóemeléssel erre az évre sem számoltunk. Továbbra is érvényben marad a helyi egészségügyi alapszolgáltatást végző vállalkozások iparűzési adó alóli mentessége. A közvetett támogatások kimutatását a Költségvetés 3. függeléké részletezi.

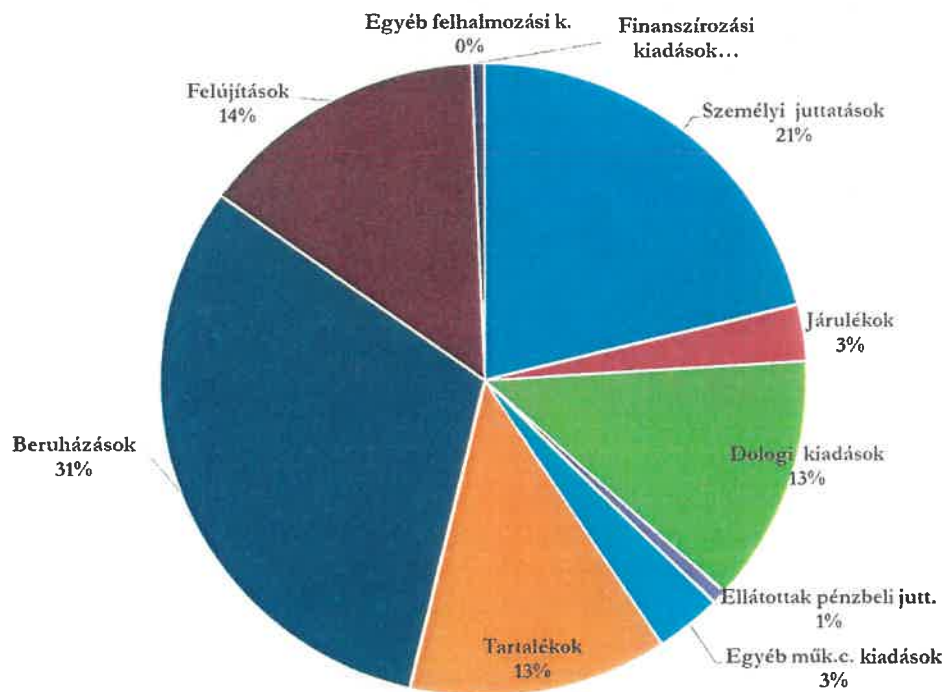
A Költségvetés intézményi szintű költségvetést a Lajoskomáromi Polgármesteri Hivatalon kívül nem tartalmaz, mivel az Önkormányzatnak nincsenek Intézményei. Kötelező feladatainak jó részét önállóan vagy szerződések útján végzi. Az Önkormányzat egyedüli szerve a Hivatal. A Költségvetés szervenkénti szétbontását a **15. és 16. melléklet** tartalmazza.

A 2023. évi költségvetés egyenlege – az előző évi megtakarításoknak köszönhetően továbbra is egyensúlyban tartható. Lsd. **2. melléklet**. A több éves tájékoztató mérlegeket az **1. függelék** (tájékoztató táblázat) tartalmazza.

BEVÉTELEK ARÁNYAI
2023. évi eredeti előirányzat



KIADÁSOK ARÁNYAI
2023. évi eredeti előirányzat



Előirányzatok	Megnevezés
261 161 815	Működési költségvetés módosított kiadásai
135 880 260	Személyi juttatások
18 486 294	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
80 916 929	Dologi kiadások
4 650 800	Ellátottak pénzbeli juttatásai
21 227 532	Egyéb működési célú kiadások
292 530 054	Felhalmozási költségvetés módosított kiadásai
199 898 530	Beruházások
92 631 524	Felújítások
0	Egyéb felhalmozási kiadások
83 453 661	Tartalék
4 000 000	Finanszírozási kiadások
641 145 530	Összes kiadás

Jelenlegi tervek szerint a tartalékok között szerepeltetünk 10.000.000,- Ft Céltartalékot az esetleges további energiaár növekedés kompenzálására; továbbá 73.453.661,- Ft általános tartalékot.

A Költségvetés összeállításánál figyelemmel voltunk a vonatkozó jogszabályok, különösen a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) által megfogalmazott alapelvekre, melyek szerint:

„111. § (2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait...

(4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.”

„112. § (1) A helyi önkormányzat feladataihoz igazodóan választja meg a gazdálkodás formáit, és pénzügyi előírások keretei között önállóan alakítja ki az érdekeltségi szabályokat. A helyi önkormányzat a feladatai ellátásának feltételeit saját bevételeiből, más gazdálkodó szervektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.

(2) A helyi önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért a központi költségvetés nem tartozik felelősséggel.”

„115. § (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.”

Fentiekből következően a közvetlen működési hiány és a felhalmozási hiány a belső finanszírozásra szolgáló előző év költségvetési maradványának igénybevételével csökkentésre került.

A Közmunka program 2023-re vonatkozó tárgyalásai folyamatban vannak. Igényeket leadtuk, de Támogatási Szerződéssel nem rendelkezünk. A 2022-es évi program 2023. február 28-ig húzódik át, a 10 fő közfoglalkoztatott alkalmazására nyújtott időarányos költségek tervezésre kerültek a költségvetésben.

Az Önkormányzat 2023. évre tervezett fejlesztési elképzeléseit és költségeit a **11. és 12. mellékletek** tartalmazzák. A tervezett fejlesztések kapcsán a képviselő-testület hitel felvételével nem kell számolnia.

A 2023-re tervezett céltámogatásokat a **7. függelék** tartalmazza.

A rendelet-tervezet részét képezik az alábbi táblázatok:

- 1. melléklet: 2023. évi Költségvetésének címrendje
- 2. melléklet: 2023. évi Költségvetésének összevont mérlege
- 3. melléklet: Kötelező feladatainak mérlege
- 4. melléklet: Önként vállalt feladatok mérlege
- 5. melléklet: Államigazgatási feladatainak mérlege
- 6. melléklet: Működési célú bevételek és kiadások mérlege
- 7. melléklet: Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
- 8. melléklet: Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó kötelezettségei
- 9. melléklet: Saját bevételeinek részletezése adósságot keletkeztető köt. megállapításához
- 10. melléklet: Az önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető céljai
- 11. melléklet: Beruházási (felhalmozási kiadások) előirányzatainak bemutatása
- 12. melléklet: Felújítási kiadások előirányzatainak bemutatása
- 13. melléklet: Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei és kiadásai
- 14. melléklet: A 2023. évi Költségvetés kiadási főösszegének kiemelt előirányzatai
- 15. melléklet: Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat összesített bevétele és kiadása
- 16. melléklet: A Lajoskomáromi Polgármesteri Hivatal összesített bevétele és kiadása
- 17. melléklet: Függelék
 - 1. függelék: Összevont évenkénti mérleg
 - 2. függelék: Tájékoztató a többéves kihatással járó döntésekről célonként
 - 3. függelék: A 2023. évre tervezett közvetett céltámogatások
 - 4. függelék: Előirányzat felhasználási terv 2023. évre
 - 5. függelék: 2023. évi Kormányzati funkciók szerint csoportosított Bevételek
 - 6. függelék: 2023. évi Kormányzati funkciók szerint csoportosított Kiadások
 - 7. függelék: 2023. évi Céljelleggel nyújtott támogatások tervezete
 - 8. függelék: Az önkormányzat 3 évi gördülő tervezése
 - 9. függelék: Főkönyv

Fentieket figyelembe véve, kérem, tegyék meg a 2023. évi költségvetésre vonatkozó javaslataikat, fejtsék ki véleményüket.

Tájékoztatom a T. Bizottságot, hogy új javaslatok és módosítások esetén a táblázat adatai és ezzel együtt a rendelet tervezet adatai is változnak. Ebben az esetben a Képviselő-testület részére új költségvetési rendelet tervezetet kell készíteni, melyet előtte a Bizottságnak véleményeznie kell.

Lajoskomárom, 2023. január 21.

Pirtyák Zsolt
polgármester



1. melléklet a(z) .../2023. (...) önkormányzati rendelethez
Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat - 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK CÍMRENDJE
 Adatok forintban



Cím szám	Alcím szám	Alcím neve	Kiadás	Bevétel	BEVÉTELEK MEGBONTÁSA		
					Saját bevétel	Önkormányzati tám.	Allami támogatás
1	1	Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat	637 782 416		297 490 105		340 292 311
		Személyi juttatások	85 927 960				
		Munkaadókat terhelő járulékok	11 597 065				
		Dologi kiadások	76 511 546				
		Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 650 800				
		Egyéb működési célú kiadások	21 227 532	637 782 416			
		Beruházások	199 898 530				
		Felújítások	92 631 524				
		Egyéb felhalmozási kiadások	0				
		Céltartalék	83 453 661				
Finanszírozási kiadások	61 883 798						
2	1	Fenntartott költségvetési szervek	61 246 912	61 246 912	3 363 114	57 883 798	0
		Lajoskomáromi Polgármesteri Hivatal	61 246 912		3 363 114	57 883 798	
		Személyi juttatások	49 952 300	61 246 912			
		Munkaadókat terhelő járulékok	6 889 229				
		Dologi kiadások	4 405 383				
Felhalmozási kiadások	0						

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat - 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

Adatok forintban



BEVÉTELEK

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat
	A	B
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	105 818 011
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	72 999 396
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	11 331 940
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 762 376
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	16 724 300
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	44 564 700
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	44 564 700
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	189 909 600
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	189 909 600
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	97 500 000
4.1.	Vagyon típusú adók előirányzata	12 000 000
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	80 000 000
4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0
4.4.	Gépjárműadó előirányzata	0
4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	1 200 000
4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	4 300 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	21 826 765
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 768 598
5.4.	Tulajdonosi bevételek	14 604 225
5.5.	Ellátási díjak	0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 241 942
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
5.11.	Egyéb működési bevételek	212 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
6.4.	Részesedések értékesítése	0
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	39 157 180
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	39 157 180
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	0
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	498 776 256
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	142 369 274
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	142 369 274
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0

13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	0
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
13.3.	Betétek megszüntetése	0
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0
14.1.	Forrási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei, váltóbevételek	0
16.		
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	142 369 274
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	641 145 530

KIADÁSOK

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2023. évi
		előirányzat
A		B
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+ ...+1.5.+1.18.)	344 615 476
1.1.	Személyi juttatások	135 880 260
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 486 294
1.3.	Dologi kiadások	80 916 929
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 650 800
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	21 227 532
1.18.	Tartalékok	83 453 661
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	0
1.20.	- Céltartalék	0
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	292 530 054
2.1.	Beruházások	199 898 530
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
2.3.	Felújítások	92 631 524
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	637 145 530
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	4 000 000
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	4 000 000
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0
5.1.	Forrási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0
5.4.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0
5.6.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0
7.1.	Forrási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0
9.	Váltókiadások	0
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	4 000 000
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	641 145 530

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-138 369 274
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egy. (fin.bevételek 17. sor - finan.kiadások 10. sor) (+/-)	138 369 274

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat - 2023. ÉVI
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE (önkormányzati szinten)

Adatok forintban



Sor- szá m	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1	Önkormányzatok működési támogatásai	105 818 011	Személyi juttatások	135 880 260
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	44 564 700	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	18 486 294
3	Működési bevételek	21 826 765	Dologi kiadások	80 916 929
4	Működési célú átvett pénzeszközök	39 157 180	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 650 800
5	Közhatalmi bevételek	97 500 000	Egyéb működési célú kiadások	21 227 532
6			Tartalékok	83 453 661
7	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)	308 866 656	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	344 615 476
8	Működési célú finan.bevételek összesen	142 369 274	Működési célú finan.kiadások összesen	4 000 000
9	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)	451 235 930	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)	348 615 476
10	Költségvetési hiány:	35 748 820	Költségvetési többlet:	
11	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	102 620 454

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat - 2023. ÉVI
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE (önkormányzati szinten)

Adatok forintban



Sor- szá m	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Megnevezés	2023. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	189 909 600	Beruházások	199 898 530
2	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	92 631 524
3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0
4			Tartalékok	
5				
6				
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6):	189 909 600	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6):	292 530 054
9	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen		Felhalmozási célú finan.kiadások össz.	
10	BEVÉTEL ÖSSZESEN (8+9)	189 909 600	KIADÁSOK ÖSSZESEN (8+9)	292 530 054
11	Költségvetési hiány:	102 620 454	Költségvetési többlet:	
12	Tervezési hiány:	102 620 454	Tervezési többlet:	

8. melléklet a(z) .../2023. (...) önkormányzati rendelethez
Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEKBŐL
ÉS KEZESSÉGVÁLLALÁSOKBÓL FENNÁLLÓ KÖTELEZETTSÉGEI
 Adatok forintban



Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (6=3+4+5)
		2023.	2024.	2025.	
1	2	3	4	5	6
1	NEMLEGES	0	0	0	0
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
11					0
12					0
13					0
14					0
15	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	0	0	0	0

9. melléklet a(z) .../2023. (...) önkormányzati rendelethez
Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
SAJÁT BEVÉTELEINEK RÉSZLETEZÉSE AZ
ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETBŐL SZÁRMAZÓ
TÁRGYÉVI FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ
 Adatok forintban



Sor- szá	Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat
1	2	3
1	Önk.vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és haszn.származó bevétel	14 604 225
2	Helyi adók bevétele	92 000 000
3	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel	
4	Tárgyi eszköz és az im.jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó	0
5	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6	Kezesség-, illetve garanciaállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		106 604 225

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

10. melléklet a(z) .../2023. (...) önkormányzati rendelethez
Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
2023. ÉVI ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ FEJLESZTÉSI CÉLJAI
Adatok forintban



Sor- szá- m	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3
1	NEMLEGES	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
16		
17		
18		
19		
20		
21		
22		
23		
24		
ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE		0

12. melléklet a(x) .../2023. (...) önkormányzati rendelethez
Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATA
FELÚJÍTÁSONKÉNT
Adatok forintban



Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022.12.31-ig	2023. évi előirányzat	2023. évi utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D+E)
MUVHAZ felújítás TOP-3.2.1-16-FE1-2019-	40 947 105	2021-2023	19 101 986	21 845 119	0
Hivatal külső - TOP PLUSZ	24 525 669	2022-2023		24 525 669	0
Hivatal belső - MFP-ÖTIK/2022	54 748 485	2022-2023	18 130 368	36 260 736	357 381
Hivatal felújítás bútorzat	10 000 000			10 000 000	0
<i>komárom u 9/c</i>					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
ÖSSZESEN:	130 221 259		37 232 354	92 631 524	357 381
			Ellenőrzés	92 631 524	



Megnevezés	Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat	01
Feladat	Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)	01
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
Bevételek		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	105 818 011
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	72 999 396
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, érkeztetési feladatainak támogatása	11 331 940
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 762 376
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	16 724 300
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	44 564 700
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	44 564 700
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	189 909 600
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	189 909 600
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	97 500 000
4.1.	Vagyon típusú adók előirányzata	12 000 000
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	80 000 000
4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0
4.4.	Gépjárműadók előirányzata	0
4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	1 200 000
4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	4 300 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	21 626 765
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 768 598
5.4.	Tulajdonosi bevételek	14 604 225
5.5.	Ellátási díjak	0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 241 942
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
5.11.	Egyéb működési bevételek	12 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
6.4.	Részeselek értékesítése	0
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	39 157 180
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	39 157 180
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	0
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	498 576 256



Megnevezés	Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat	01
Feladat	Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)	01
Szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	139 206 160
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	139 206 160
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
13.3.	Betétek megszüntetése	0
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
15.	Költségvetési szervek finanszírozása	0
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei, váltóbevételek	0
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	139 206 160
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	637 782 416
Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	283 368 564
1.1.	Személyi juttatások	85 927 960
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 597 065
1.3.	Dologi kiadások	76 511 546
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 650 800
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	21 227 532
1.18.	Tartalékok	83 453 661
1.19.	az 1.18.-ből: Általános tartalék	
1.20.	Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	292 530 054
2.1.	Beruházások	199 898 530
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	92 631 524
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	575 898 618
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	4 000 000
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	4 000 000
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	57 883 798
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	57 883 798
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0



Megnevezés	Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat	01
Feladat	Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)	01
Szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0
9.	Váltókiadások	0
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	61 883 798
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	637 782 416
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0



Megnevezés	Lajoskomáromi Polgármesteri Hivatal	02
Feladat	Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)	01
Szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	200 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
1.4.	Tulajdonosi bevételek	0
1.5.	Ellátási díjak	0
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0
1.8.	Kamatbevételek	0
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
1.11.	Egyéb működési bevételek	200 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	0
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
2.4.	2.3-ból EU támogatás	0
3.	Közhatalmi bevételek (esküvői díjak)	0
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	0
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	0
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	0
5.1.	Immateriális javak értékesítése	0
5.2.	Ingatlanok értékesítése	0
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	200 000
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	61 046 912
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 163 114
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	57 883 798
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	61 246 912
Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	61 246 912
1.1.	Személyi juttatások	49 952 300
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 889 229
1.3.	Dologi kiadások	4 405 383
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	0
2.1.	Beruházások	0
2.2.	Felújítások	0
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	0
3.	Finanszírozási kiadások	0
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	61 246 912
Eves tervezett létszám előirányzat (fő)		0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0

2. sz. tábla a(z) .../2023. (...) önkormányzati rendelethez
TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK SZÁMSZERŰSÍTÉSE
ÉVENKÉNTI BONTÁSBAN ÉS ÖSSZESÍTVE CÉLOK SZERINT

Adatok forintban



Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2023. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2023.	2024.	2025.	2025. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)		0	0	0	0	0	0
2								0
3								0
4								0
5								0
6	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)		4 000 000	4 000 000	4 000 000	0	0	12 000 000
7	Fejér Megyei Önkormányzat kamatmentes	2 021	4 000 000	4 000 000	4 000 000			12 000 000
8								0
9								0
10								0
11	Beruházási kiadások beruházásonként		0	0	0	0	0	0
12								0
13								0
14								0
15								0
16	Felújítási kiadások felújításonként		0	0	0	0	0	0
17								0
18								0
19								0
20								0
21								0
22								0
23								0
24								0
25	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás,		0	0	0	0	0	0
26								0
27								0
28								0
29								0
Összesen (1+6+11+16+25)			4 000 000	4 000 000	4 000 000	0	0	12 000 000

7. sz. tábla a(z) .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS

**2023. ÉVBEN CÉLJELLEGGEL
JUTTATOTT TÁMOGATÁSOKRÓL**

Adatok forintban



Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatási igény	Támogatás célja	Támogatás összege
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
16				
17				
18				
19				
20				
21				
22				
23				
24				
25				
Összesen:		0		0