

ELŐTERJESZTÉS

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási
Bizottságának**

2025. január 27. napján

tartandó

nyílt ülésének

1.)

napirendi pontjához

LAJOSKOMÁROMI TELEPÜLÉSFEJLESZTŐ ÉS ÜZEMELTETŐ KFT. 2025. évi KÖLTSÉGVETÉSE

Kiadás	
Munkabér	2 092 800 Ft
Cafeteria	75 000 Ft
SZJA	312 000 Ft
SZJA cafeteria	12 000 Ft
KIVA	12 000 Ft
Személyi jellegű kiadások	2 503 800 Ft
könyvelés	120 000 Ft
bankktg	120 000 Ft
anyagok	5 000 000 Ft
áfa	1 350 000 Ft
Dologi kiadások	6 590 000 Ft
Előző évi befizetendő áfa	306 000 Ft
Áfa befizetése	1 944 000 Ft
Áfa kiadás összesen	2 250 000 Ft
Tartalék	5 696 338 Ft
Kiadás összesen	17 040 138 Ft

Bevétel	
Nyitó bankszámla egyenleg	6 545 138 Ft
Településüzemeltetés	7 200 000 Ft
Áfa	1 944 000 Ft
Áfa visszaigénylés	1 350 000 Ft
kamat	1 000 Ft
Bevételek összesen	17 040 138 Ft

ELŐTERJESZTÉS

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási
Bizottságának**

2025. január 27. napján

tartandó

nyílt ülésének

2.)

napirendi pontjához

ELŐTERJESZTÉS

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzata Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottságának és Képviselő-testületének hatáskörében eljáró polgármesteri döntéshez

Tárgy: Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének elfogadása (I. forduló)

Előterjesztő: Reizinger Ádám polgármester

Készítette: Pirmann-né Felső Marianna 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 egyeztetni, 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 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 tekintetében a 2025. évre a Képviselő-testület döntése alapján a kommunális adó és az idegenforgalmi adó mértékének emelésével nem számoltunk. Továbbra is érvényben marad a helyi egészségügyi alapszolgáltatást végző vállalkozások iparűzési adó alóli mentessége. A 70 év alatti egyedül élő személyek esetében a kommunális adó felét kell megfizetni.

A Költségvetés intézményi szintű költségeket 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 szerzenként szétbontva a **12. és 13. melléklet** tartalmazza. A Költségvetésben a köztisztviselők tekintetében a Képviselő-testület által 2025. évre vonatkozóan 7 % mértékű bérfelajánlással számoltuk a személyi juttatásokat és járulékokat.

A 2025. évi költségvetés egyenlege – az előző évi megtakarításoknak köszönhetően továbbra is egyensúlyban tartható. Lsd. **2. melléklet**.

Jelenlegi tervek szerint a tartalékok között szerepeltetünk **78.015.001, - Ft általános tartalékot.**

A Költségvetés összeállításánál figyelemmel voltunk a vonatkozó jogszabályok, különösen a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 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 igénybevételel került csökkentésre. A Közmunka programban a 2025-re vonatkozóan az igényelt támogatási összeggel terveztünk. A 2024-es évi program 2025. február 28-ig húzódik át, a 9 fő közfoglalkoztatott alkalmazására nyújtott időarányos költségek tervezésre kerültek a költségvetésben.

Az Önkormányzat 2025. évre tervezett fejlesztési elképzeléseit és költségeit a **8. és 9. mellékletek** tartalmazzák.

A rendelet-tervezet részét képezik az alábbi táblázatok:

- 1. melléklet: 2025. évi Költségvetésének címrendje
- 2. melléklet: 2025. évi Költségvetésének összevont mérlege kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatokkal történő bontásban
- 3. melléklet: Működési célú bevételek és kiadások mérlege
- 4. melléklet: Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
- 5. melléklet: Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek
- 6. melléklet: Saját bevételeinek részletezése adósságot keletkeztető köt. megállapításához
- 7. melléklet: 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai
- 8. melléklet: Beruházási (felhalmozási kiadások) előirányzatainak bemutatása
- 9. melléklet: Felújítási kiadások előirányzatainak bemutatása
- 12. melléklet: Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat összesített bevétele és kiadása
- 13. melléklet: A Lajoskomáromi Polgármesteri Hivatal összesített bevétele és kiadása

Fentieket figyelembevéve, kérem tegyék meg a 2025. évi költségvetésre vonatkozó javaslataikat, fejtsék ki véleményüket.

Tájékoztatom a T. Bizottságot, hogy további javaslatok és módosítások esetén a táblázat adatai és ezzel együtt a rendelet tervezet adatai is változnak.

Lajoskomárom, 2025. február 22.

Reizinger Ádám
polgármester

1. HATÁROZATI JAVASLAT

Bizottság részére

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottságának
.../2025. (.....) határozata
az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottsága az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletervezetét és az ahhoz készített tájékoztatást megismerte és tudomásul vette.

A 2025. évi költségvetési rendeletervezethez az alábbi módosításokat javasolja / vagy

A 2025. évi költségvetési rendeletervezethez nincs további módosítási javaslata, azt jelen formájában az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (2) bekezdésében meghatározottak szerint elfogadásra javasolja.

Felkéri a polgármestert, hogy a határozatot terjessze a Képviselő-testület elé.

Felelős: Reizinger Ádám polgármester, Pirmann-né Felső Marianna jegyző

Határidő: 2025. január 27.

2. HATÁROZATI JAVASLAT

Képviselő-testület részére

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
..../2025.(.....) rendelete
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

Lajoskomárom Község Önkormányzat Képviselő-testülete „*az önkormányzat 2025. évi Költségvetéséről*” szóló rendeletet elfogadja.

A rendelet a jegyzőkönyv mellélete.

Felelős: Reizinger Ádám polgármester

Pirmann-né Felső Marianna jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály: Az Önkormányzat 2025. évi Költségvetésének elfogadása

- 1.) Társadalmi hatásai: *A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában és az éves költségvetésében előirányzottak megvalósulását, a foglalkoztatás növelését.*
- 2.) Gazdasági hatásai: A kötelező önkormányzati feladatot biztosítása, államigazgatási feladatok biztosítása, vállalt önkormányzati feladatok biztosítása. Lakossági és vállalkozói terhet növelő hatása nincs.
- 3.) Költségvetési hatásai: Tervezett jogszabály hatása kiemelt jelentőséggel bír, alapja a 2025. évi működésnek és fejlesztéseknek. Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottság véleményt nyilvánít elfogadásáról.
- 4.) Kömvzeti következményei: *A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a Gazdasági Programban meghatározott Környezetvédelmi Program megvalósulását.*
- 5.) Egészségi következményei: Nem releváns.
- 6.) Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: A tervezet a jelenlegi adminisztratív terheket nem emeli.
- 7.) A jogszabály megalkotásának szükségessége: Kötelező, az önkormányzati működést megalapozó jogszabály.
- 8.) A jogalkotás elmaradásának várható következményei: Az MötV-ben, Áht-ben foglaltak megsértése, törvényességi észrevétel; normatívák folyósításának elmaradása.
- 9.) Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A jelenlegi feltételeken felül többletet nem igényel.

Lajoskomárom, 2025. január 22.

Pirmann-né Felső Marianna
jegyző



ELŐTERJESZTÉS

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzata Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottságának és Képviselő-testületének hatáskörében eljáró polgármesteri döntéshez

Tárgy: Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének elfogadása (I. forduló)

Előterjesztő: Reizinger Ádám polgármester

Készítette: Pirmann-né Felső Marianna 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 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 tekintetében a 2025. évre a Képviselő-testület döntése alapján a kommunális adó és az idegenforgalmi adó mértéke tekintetében emelés nem történt. Továbbra is érvényben marad a helyi egészségügyi alapszolgáltatást végző vállalkozások iparűzési adó alóli mentessége, illetve, hogy az az egyedül élő magánszemély, aki a 70. életévét betöltötte, 50 %-os mértékű mentességet élvez a magánszemély kommunális adója alól.

A Költségvetés intézményi szintű költségeket, 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 Költségvetést szerвенként szétbontva a **11. és 12. melléklet** tartalmazza. A Költségvetésben a köztisztviselők tekintetében a Képviselő-testület által 2025. évre vonatkozóan 7 % mértékű bérfeljesztéssel számoltuk a személyi juttatásokat és járulékokat.

A 2025. évi költségvetés egyenlege – az előző évi megtakarításoknak köszönhetően továbbra is egyensúlyban tartható. Lsd. **2. melléklet**.

Jelenlegi tervek szerint a tartalékok között **77.802.003, - Ft-ot** szerepeltetünk.

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.”

A Közmunka programban a 2025-re vonatkozóan az igényelt támogatási összeggel terveztünk. A 2024-es évi program 2025. február 28-ig húzódik át, a 9 fő közfoglalkoztatott alkalmazására nyújtott időarányos költségek tervezésre kerültek a költségvetésben.

Az Önkormányzat 2025. évre tervezett fejlesztési elképzeléseit és költségeit a **8. és 9. mellékletek** tartalmazzák.

A rendelet-tervezet részét képezik az alábbi táblázatok:

- 1. melléklet: 2025. évi Költségvetésének címrendje
- 2. melléklet: 2025. évi Költségvetésének összevont mérlege kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatokkal történő bontásban
- 3. melléklet: Működési célú bevételek és kiadások mérlege
- 4. melléklet: Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
- 5. melléklet: Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek
- 6. melléklet: Saját bevételeinek részletezése adósságot keletkeztető köt. megállapításához
- 7. melléklet: 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai
- 8. melléklet: Beruházási (felhalmozási kiadások) előirányzatainak bemutatása
- 9. melléklet: Felújítási kiadások előirányzatainak bemutatása
- 10. melléklet: Tartozásállomány bemutatása
- 11. melléklet: Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat összesített bevétele és kiadása
- 12. melléklet: A Lajoskomáromi Polgármesteri Hivatal összesített bevétele és kiadása
- 13. melléklet: 2025. évi Céljelleggel nyújtott támogatások tervezete
- 14. melléklet: Tájékoztató többéves kihatással járó döntésekről célonként
- 15. melléklet: Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
- 16. melléklet: Előirányzat felhasználási terv 2025. évre
- 17. melléklet: Kimutatás a 2025. évi létszámgazdálkodásról
- 18. melléklet: Főkönyv

Fentieket figyelembevéve, kérem tegyék meg a 2025. évi költségvetésre vonatkozó javaslataikat, fejtsék ki véleményüket.

Tájékoztatom a T. Bizottságot, hogy további javaslatok és módosítások esetén a táblázat adatai és ezzel együtt a rendelet tervezet adatai is változnak.

Lajoskomárom, 2025. február 22.

Reizinger Ádám
polgármester s.k.



1. HATÁROZATI JAVASLAT

Bizottság részére

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottságának
.../2025. (.....) határozata
az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottsága az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletervezetét és az ahhoz készített tájékoztatást megismerte és tudomásul vette.

A 2025. évi költségvetési rendeletervezethez az alábbi módosításokat javasolja / vagy

A 2025. évi költségvetési rendeletervezethez nincs további módosítási javaslata, azt jelen formájában az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (2) bekezdésében meghatározottak szerint elfogadásra javasolja.
Felkéri a polgármestert, hogy a határozatot terjessze a Képviselő-testület elé.

Felelős: Reizinger Ádám polgármester, Pirmann-né Felső Marianna jegyző
Határidő: 2025. február 24.

2. HATÁROZATI JAVASLAT

Képviselő-testület részére

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2025.(.....) rendelete
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

Lajoskomárom Község Önkormányzat Képviselő-testülete „*az önkormányzat 2025. évi Költségvetéséről*” szóló rendeletet elfogadja.

A rendelet a jegyzőkönyv melléklete.

Felelős: Reizinger Ádám polgármester
Pirmann-né Felső Marianna jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály: Az Önkormányzat 2025. évi Költségvetésének elfogadása

- 1.) Társadalmi hatásai: *A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában és az éves költségvetésében előirányzottak megvalósulását, a foglalkoztatás növelését.*
- 2.) Gazdasági hatásai: A kötelező önkormányzati feladatot biztosítása, államigazgatási feladatok biztosítása, vállalt önkormányzati feladatok biztosítása. Lakossági és vállalkozói terhet növelő hatása nincs.
- 3.) Költségvetési hatásai: Tervezett jogszabály hatása kiemelt jelentőséggel bír, alapja a 2025. évi működésnek és fejlesztéseknek. Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottság véleményt nyilvánít elfogadásáról.
- 4.) Környezeti következményei: *A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a Gazdasági Programban meghatározott Környezetvédelmi Program megvalósulását.*
- 5.) Egészségi következményei: Nem releváns.
- 6.) Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: A tervezet a jelenlegi adminisztratív terheket nem emeli.
- 7.) A jogszabály megalkotásának szükségessége: Kötelező, az önkormányzati működést megalapozó jogszabály.
- 8.) A jogalkotás elmaradásának várható következményei: Az MötV-ben, Áht-ben foglaltak megsértése, törvényességi észrevétel; normatívák folyósításának elmaradása.
- 9.) Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A jelenlegi feltételeken felül többletet nem igényel.

Lajoskomárom, 2025. január 22.

Pirmann-né Felső Marianna
jegyző



Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete**az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

[1] Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az adott költségvetési évben megvalósításra váró jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátása, a feladatellátáshoz szükséges források, kiadások és létszámok meghatározása érdekében figyelembe veszi a hatályos jogszabályok előírásait, az önkormányzat korábbi döntéseit, elnyert pályázatait, a különböző szerződéseket, megállapodásokat és mindezekre tekintettel az egységes önkormányzati költségvetés kialakítása, az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosítása céljából kinyilvánítja, hogy a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés h) pontjában, a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) bekezdés b) pontjában és (4) bekezdésében; a 237. §-ban és Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64.§ (5) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján; a Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottsága írásos véleményével, a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzati hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:

- a) 506 720 040 Ft Költségvetési bevétellel,
- b) 506 720 040 Ft Költségvetési kiadással,
- c) 0 Ft Költségvetési egyenleggel,
- d) 0 Ft működési hiánnyal és
- e) 0 Ft felhalmozási hiánnyal

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek, költségvetési kiadások címrendjét az 1. melléklet alapján állapítja meg.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételeket forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten; a finanszírozási bevételeket és kiadásokat; azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti megbontását a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A működési bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet, a felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatait a 4. melléklet részletezi.

(5) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának felhasználást rendeli el.

(6) A felhalmozási hiány fejlesztési hitelből történő külső finanszírozásához a Kormány engedélye szükséges. Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az 5. melléklet részletezi.

(7) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ban szabályozott középtávú tervezés részeként az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetésének tervezéséhez Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet szabályozására figyelemmel a saját bevételeit, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről a költségvetési pénzügyi kitekintő adatokat a rendelet 6. melléklete szerinti tartalommal határozza meg.

(8) Az Önkormányzat 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 7. melléklet részletezi.

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak részletezését a 8. melléklet szerint határozza meg.
- b) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújítási célonként a 9. melléklet szerint részletezi.
- c) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a ... melléklet szerint hagyja jóvá.
- d) Az év során juttatott céltámogatásokat a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.
- e) Az önkormányzat szervenkénti elismert tartozásállományát a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
- f) A többéves kihatással járó döntések számszerű adatait a 14. melléklet, az önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezetét a 15. melléklet tartalmazza.
- g) Az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 16. melléklet, a 3 éves gördülő fejlesztési tervét a ... melléklet részletezi.
- h) Az Önkormányzat 2025. évi Költségvetésének Főkönyvét a 18. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati és szervenkénti megoszlását, az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a 11. melléklet, 12. melléklet és a 17. melléklet szerint határozza meg.

(2) Az Önkormányzat a kiadások között 77 802 003 Ft általános tartalékot állapít meg.

(3) Az önkormányzat 2025. évre, a saját forrásai terhére:

- a) az önkormányzat hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az illetményalapot 101.200 Ft-ban állapítja meg;

- b) az illetménykiegészítésekre és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 133. § (3) bekezdése szerinti illetményeltérítésekre; 154. § (1) - (2) bekezdése szerinti jutalmakra 12 millió Ft + járulécai keretösszeget;
- c) egyéb juttatásokra és támogatásokra 150 000 Ft keretösszeget biztosít;
- d) az Önkormányzatnál és szerveinél foglalkoztatott valamennyi köztisztviselő, közalkalmazottak és Munka Törvénykönyve hatálya alatti munkavállaló részére az egyéb béren kívüli juttatás (cafetéria) mértékét nettó 400 000 Ft összegben állapítja meg. A béren kívüli juttatások felhasználási módjára vonatkozóan a jegyzőnek a közszolgálati szabályzatban, és a cafetéria szabályzatban kell intézkednie.

(4) Az Önkormányzatnál és szerveinél foglalkoztatottak (3) bekezdés d) pont szerinti dolgozók részére bankszámla-hozzájárulást biztosít, melynek mértékét a 2024. évi XC. törvény 64. § (4) bekezdésében foglaltak szerinti mértékben, havi 1000 Ft-ban állapítja meg.

(5) A környezetvédelmi alapba a 2024. évben befolyt 104 482, - Ft elkülönített bevétel 2025. évi felhasználását a meghibásodott útpadkák karbantartására rendeli el.

5. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

(5) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

6. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 5 000 000 Ft összeghatárig - mely esetenként a 1 500 000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza.

(3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 6. § (2) – (4) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosíthatja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

7. §

(1) A költségvetési szerv rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az szervezet vezetője előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.

(2) A szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével. A szabályozás hiányosságáért, a felelősség a szerv vezetőjét terheli.

(3) A Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

8. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a külső vállalkozó útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró és vegyes rendelkezések

9. §

A Képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig, az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
2025. évi költségvetésének címrendje
 Adatok forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I
Cím szám	Alcím szám	Cím neve	Alcím neve	Kiadás	Bevétel	Saját bevétel	Önkormányzati támogatás	Állami támogatás
1	1	Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat		503 526 714	508 070 274	192 972 635	0	315 097 639
2			Személyi juttatások	119 087 126				
3			Munkaadókat terhelő járulékok	13 589 750				
4			Dologi kiadások	79 990 475				
5			Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 865 000				
6			Egyéb működési célú kiadások	21 676 460				
7			Beruházások	43 312 080				
8			Felújítások	78 789 404				
9			Egyéb felhalmozási kiadások	0				
10			Céltartalék	77 802 003				
11			Finanszírozási kiadások	64 414 416				
12				67 607 742	67 607 742	3 193 326	64 414 416	0
13	2	Fenntartott költségvetési szervek		67 607 742	67 607 742	3 193 326	64 414 416	0
14	1	Lajoskomáromi Polgármesteri Hivatal		67 607 742	67 607 742	3 193 326	64 414 416	0
15			Személyi juttatások	56 716 700				
16			Munkaadókat terhelő járulékok	7 762 751				
17			Dologi kiadások	3 128 291				
18			Ellátási díjak	0				
19			Egyéb működési célú kiadások	0				
20			Felhalmozási kiadások	0				

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
2025. évi költségvetésének összevont mérlege
 Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
	Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	94 785 962	94 785 962	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	72 357 432	72 357 432	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 277 108	11 277 108	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 605 252	4 605 252	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	6 546 170	6 546 170	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	43 887 802	15 217 640	28 670 162	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	43 887 802	15 217 640	28 670 162	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	171 880 315	0	171 880 315	0
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel.	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	171 880 315	0	171 880 315	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	121 580 000	121 580 000	0	0
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	16 000 000	16 000 000	0	0
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	101 200 000	101 200 000	0	0
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	4 380 000	4 380 000	0	0
29	B4	Működési bevételek	19 250 371	7	19 250 364	0
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	10 935 781	0	10 935 781	0
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 064 880	0	4 064 880	0
33	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
34	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 184 103	0	3 184 103	0
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatteljesítési bevételek	0	0	0	0
39	B4091	Részzesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	1 065 607	7	1 065 600	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
47	B54	Részzesedések értékesítése	0	0	0	0
48	B55	Részzesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	2 000 000	0	2 000 000	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más	0	0	0	0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	2 000 000	0	2 000 000	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0

56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH kívülről	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
58	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz.	0	0	0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése AH kívülről	0	0	0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
61	1.	KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	453 384 450	231 583 609	221 800 841	0
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
71	B813	Maradvány igénybevétele	53 335 590	53 335 590	0	0
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	53 335 590	53 335 590	0	0
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
74	B814	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0	0	0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0
86	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	53 335 590	53 335 590	0	0
87	3.	KÖLTSEGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	506 720 040	284 919 199	221 800 841	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sorszám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	384 618 556	272 076 877	111 298 979	1 242 700
3	K1	Személyi juttatások	175 803 826	113 192 230	62 611 596	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 352 501	15 381 409	5 971 092	0
5	K3	Dologi kiadások	83 118 766	43 764 775	38 111 291	1 242 700
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 865 000	2 340 000	2 525 000	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	21 676 460	19 596 460	2 080 000	0
8	K513	Tartalékok	77 802 003	77 802 003	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	122 101 484	506 730	121 594 754	0
12	K6	Beruházások	43 312 080	506 730	42 805 350	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	78 789 404	0	78 789 404	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	506 720 040	272 583 607	232 893 733	1 242 700
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	0	0	0	0
32	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0
33	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0
34	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
35	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0

36	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
38	K924	Hirelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0
39	K925	Hirelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0
40	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0
41	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
42	10.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	0	0	0	0
43	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	506 720 040	272 583 607	232 893 733	1 242 700

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
2025. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten

Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
2	Önkormányzatok működési támogatásai	94 785 962	Személyi juttatások	175 803 826
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	43 887 802	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 352 501
4	Működési bevételek	19 250 371	Dologi kiadások	83 118 766
5	Működési célú átvett pénzeszközök	2 000 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 865 000
6	Közhatalmi bevételek	121 580 000	Egyéb működési célú kiadások	21 676 460
7			Tartalékok	77 802 003
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)	281 504 135	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	384 618 556
9	Működési célú finan.bevételek összesen	53 335 590	Működési célú finan.kiadások összesen	0
10	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)	334 839 725	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)	384 618 556
11	Költségvetési hiány:	103 114 421	Költségvetési többlet:	
12	Tervezési hiány:	49 778 831	Tervezési többlet:	

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
2025. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten
 Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson	171 880 315	Beruházások	43 312 080
3	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	78 789 404
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0
5	Közhatalmi bevételek	0	Tartalékok	0
6	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):	171 880 315	Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):	122 101 484
7	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen	0	Felhalmozási célú finan.kiadások össz.	0
8	BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)	171 880 315	KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)	122 101 484
9	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	49 778 831
10	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	49 778 831

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek
Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2025.	2026.	2027.	Összesen
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	0	0	0	0

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
Saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből
származó tárgyévi és az azt követő három év fizetési kötelezettségének megállapításához
 Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
2	Önk.vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és haszn.származó bevétel				
3	Helyi adók bevétele	121 580 000			
4	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel				
5	Tárgyi eszköz és az im.jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bev.	0			
6	Bírság, pótlék- és díjbevétel				
7	Kezesség, illetve garanciavállalással kapcsolatos megítélés				
8	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	121 580 000	0	0	0
9	Adott évi saját bevétel 50%-a	60 790 000	0	0	0
10	Hitel felvételből származó tőketartozás XII. 31-én				
11	Kötvény kibocsátásból származó tőketartozás				
12	Adósságot keletkeztető ügyletek összértéke	0	0	0	0
13	Tőkefizetési kötelezettség				
14	Kamatfizetési kötelezettség				
15	Tárgyévi fizetési kötelezettség	0	0	0	0

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai
Adatok forintban

	A	B
1	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
2	NEMLEGES	
3		
4		
5		
6		
7	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	0

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként
Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.12.31-ig	2025. évi előirányzat	2025. év utáni szükséglet
2	Bringapark	42 805 350	2 025		42 805 350	0
3	Tabletek	506 730	2 025		506 730	0
4						0
5						0
6						0
7						0
8	ÖSSZESEN:	43 312 080		0	43 312 080	0

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
Felújítási kiadások előirányzata felújításoként
Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.12.31-ig	2025. évi előirányzat	2025. év utáni szükséglet
2	Belterületi útfelújítás	77 489 404	2 025		77 489 404	0
3	Dózsa utcai járda (közműka program)	1 300 000	2 025		1 300 000	0
4						0
5						0
6						0
7	ÖSSZESEN:	78 789 404		0	78 789 404	0

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról
 Adatok forintban

Költségvetési szerv neve:

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat:

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen:

	B	C	D	E	F	G
1	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Átütemezett	Összesen:
2	Allammal szembeni tartozások					0
3	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					0
4	Elkülöntött állami pénzalapokkal szembeni tartozás					0
5	TB alapokkal szembeni tartozás					0
6	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények					0
7	Egyéb tartozásállomány					0
8	Összesen:	0	0	0	0	0

Dátum:

.....
 költségvetési szerv vezetője

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	94 785 962	94 785 962	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	72 357 432	72 357 432	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 277 108	11 277 108	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 605 252	4 605 252	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	6 546 170	6 546 170	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	43 887 802	15 217 640	28 670 162	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	43 887 802	15 217 640	28 670 162	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	171 880 315	0	171 880 315	0
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel.	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	171 880 315	0	171 880 315	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	121 300 000	121 300 000	0	0
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	16 000 000	16 000 000	0	0
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	101 200 000	101 200 000	0	0
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	4 100 000	4 100 000	0	0
29	B4	Működési bevételek	17 570 364	0	17 570 364	0
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	9 255 781	0	9 255 781	0
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 064 880	0	4 064 880	0
33	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
34	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 184 103	0	3 184 103	0
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	1 065 600	0	1 065 600	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	2 000 000	0	2 000 000	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az	0	0	0	0
52	B63	Működési célú visszatér. tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más	0	0	0	0
53	B64	Működési célú visszatér. tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	2 000 000	0	2 000 000	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
58	B73	Felhalmozási célú visszatér. tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér. támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0	0	0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0

61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	451 424 443	231 303 602	220 120 841	0
62	B811	Hítel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
67	B8121	Forrási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
71	B813	Maradvány igénybevétele	52 102 271	52 102 271	0	0
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	52 102 271	52 102 271	0	0
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
74	B814-817	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0	0	0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
79	B821	Forrási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől előirányzata	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0
86	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	52 102 271	52 102 271	0	0
87	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	503 526 714	283 405 873	220 120 841	0

2. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	317 010 814	204 777 815	111 248 179	984 820
3	K1	Személyi juttatások	119 087 126	56 475 530	62 611 596	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 589 750	7 618 658	5 971 092	0
5	K3	Dologi kiadások	79 990 475	40 945 164	38 060 491	984 820
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 865 000	2 340 000	2 525 000	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	21 676 460	19 596 460	2 080 000	0
8	K513	Tartalékok	77 802 003	77 802 003	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	122 101 484	506 730	121 594 754	0
12	K6	Beruházások	43 312 080	506 730	42 805 350	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	78 789 404	0	78 789 404	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	439 112 298	205 284 545	232 842 933	984 820
18	4.	Hítel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
23	K9121	Forrási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	64 414 416	0	64 414 416	0
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	0	0	0	0
32	K915	Központi, irányító szervei támogatás	64 414 416	0	64 414 416	0
33	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0
34	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
36	K921	Forrási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
38	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
39	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0
40	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	0	0	0	0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0
42	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
43	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4. + ... + 9.)	64 414 416	0	64 414 416	0
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3. + 10.)	503 526 714	205 284 545	297 257 349	984 820

Lajoskomáromi Polgármesteri Hivatal
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

1. Bevételi jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B4	Működési bevételek	1 680 007	7	1 680 000	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 680 000	0	1 680 000	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellelű bevételek	0	0	0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	7	7	0	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
20	B3	Közhatalmi bevételek	280 000	280 000	0	0
21	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
25	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
26	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
30	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	1.	Költségvetési bevételek összesen	1 960 007	280 007	1 680 000	0
32	2.	Finanszírozási bevételek	65 647 735	65 647 735	0	0
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 233 319	1 233 319	0	0
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
35	B816	Központi, irányító szervi támogatás	64 414 416	64 414 416	0	0
36	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	67 607 742	65 927 742	1 680 000	0

2. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E	F
	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	67 607 742	67 299 062	50 800	257 880
3	K1	Személyi juttatások	56 716 700	56 716 700	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 762 751	7 762 751	0	0
5	K3	Dologi kiadások	3 128 291	2 819 611	50 800	257 880
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0
9	K6	Beruházások	0	0	0	0
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	0	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
15	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	67 607 742	67 299 062	50 800	257 880

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
Kimutatás 2025. évben céljelleggel tervezett támogatásokról
 Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatási igény	2025. évi előirányzat
2	1	Kerekerdő Evangélikus Óvoda	működési költségek támogatása	1 410 000	1 410 000
3	2	Bursa Hungarica	ösztöndíj támogatás	80 000	80 000
4	3	Lajoskomáromi Evangélikus Egyházközség	bölcsőde támogatás	960 000	960 000
5	4				
6	5				
7	6	Összesen:		2 450 000	2 450 000

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint
 Adatok forintban

1. Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2025. előtti kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2027. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2025. előtti kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2027. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

3. Beruházási kiadások beruházásonként

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2025. előtti kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2027. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

4. Felújítási kiadások felújításonként

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2025. előtti kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2027. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

5. Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2025. előtti kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2027. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

6. Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségvállalások összesen

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettségek darabszáma	2025. előtti kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2027. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1	Működési célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0
3	2	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0
4	3	Beruházási kiadások beruházásonként		0	0	0	0	0	0
5	4	Felújítási kiadások felújításonként		0	0	0	0	0	0
6	5	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)		0	0	0	0	0	0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
Az önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezése

Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető tervezett bevétel	Kedvezmények tervezett összege
2	1	Ellátottak térítési díjának méltányosságából történő elengedése		
3	2	Ellátottak kártérítésének méltányosságából történő elengedése		
4	3	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
5	4	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
6	5	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	17 400 000	1 000 000
7	5.1.	-ebből: Építményadó		
8	5.2.	Telekadó		
9	5.3.	Magánszemélyek kommunális adója	17 400 000	1 000 000
10	5.4.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11	5.5.	Idegenforgalmi adó épület után		
12	5.6.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13	6	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14	7	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15	8	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16	9	Egyéb kedvezmény		
17	10	Egyéb kölcsön elengedése		
18	11	Összesen:	17 400 000	1 000 000

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat
Előirányzat felhasználási terv - 2025. évre

Adatok forintban

1. Bevételei jogcímek

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R. Megnevezés	I. I.	II. II.	III. III.	IV. IV.	V. V.	VI. VI.	VII. VII.	VIII. VIII.	IX. IX.	X. X.	XI. XI.	XII. XII.	Összesen:
2	B1 Önkormányzatok működési felhalmozási célú támogatások AH-on belül	8 657 477	8 657 477	10 041 480	9 501 480	9 728 280	10 041 480	9 501 480	8 852 400	11 819 370	12 971 600	8 852 400	34 592 400	143 217 324
3	B2 Közhatalmi bevételek	0	0	1 300 000	0	110 432 938	0	0	60 147 377	0	0	0	0	171 880 315
4	B3 Működési célú átvett pénzeszközök	100 000	100 000	58 170 000	200 000	100 000	170 000	100 000	100 000	62 170 000	100 000	100 000	170 000	121 580 000
5	B4 Működési célú átvett pénzeszközök	1 208 792	1 208 792	1 678 867	1 208 792	1 208 792	1 678 867	1 208 792	1 208 792	1 678 867	1 208 792	1 208 792	4 543 434	19 250 371
6	B5 Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000
8	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	B8 Finanszírozási bevételek	53 335 590	53 335 590	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53 335 590
10	B Bevételek összesen:	63 301 859	9 966 269	71 190 347	12 910 272	121 470 010	11 890 347	10 810 272	70 308 569	75 668 237	14 280 392	10 161 192	39 305 834	511 263 600

2. Kiadási jogcímek

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R. Megnevezés	I. I.	II. II.	III. III.	IV. IV.	V. V.	VI. VI.	VII. VII.	VIII. VIII.	IX. IX.	X. X.	XI. XI.	XII. XII.	Összesen:
2	K1 Személyi juttatások	13 896 223	14 022 923	14 022 923	14 022 923	21 429 173	14 022 923	14 022 923	14 022 923	14 022 923	14 022 923	14 041 023	14 254 023	175 803 826
3	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szja.	1 594 572	1 611 043	1 611 043	1 611 043	3 642 793	1 611 043	1 611 043	1 611 043	1 611 043	1 611 043	1 613 396	1 613 396	21 352 501
4	K3 Dologi kiadások	3 516 149	5 262 778	8 763 509	3 914 176	5 444 213	10 137 803	3 319 826	7 860 450	7 627 355	6 817 927	3 331 250	17 123 330	83 118 766
5	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	120 000	120 000	220 000	120 000	120 000	220 000	120 000	120 000	220 000	120 000	120 000	3 245 000	4 865 000
6	K5 Egyéb működési célú kiadások	2 396 955	2 744 180	744 180	2 404 955	744 180	744 180	2 404 955	744 180	744 180	6 524 155	744 180	78 538 183	99 478 463
7	K6 Beruházások	506 730	0	0	0	21 402 675	0	0	21 402 675	0	0	0	0	43 312 080
8	K7 Felújítások	0	0	0	0	40 044 702	0	0	38 744 702	0	0	0	0	78 789 404
9	K8 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	K9 Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	K Kiadások összesen:	22 030 629	23 760 924	25 361 655	22 073 097	92 827 736	26 735 949	21 478 747	84 505 973	24 225 501	29 096 048	19 849 849	114 773 932	506 720 040

3. Bevételek és kiadások havi tervezett egyenlegei

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R. Megnevezés	I. I.	II. II.	III. III.	IV. IV.	V. V.	VI. VI.	VII. VII.	VIII. VIII.	IX. IX.	X. X.	XI. XI.	XII. XII.	Összesen:
2	BK Bevételek és kiadások havi egyenlege	41 271 230	-13 794 635	45 828 692	-9 162 825	28 642 274	-14 845 602	-10 668 475	-14 197 404	51 442 736	-14 815 656	-9 688 657	-75 468 098	4 543 560

4. Pénzkészlet várható havi egyenlegei

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R. Megnevezés	I. I.	II. II.	III. III.	IV. IV.	V. V.	VI. VI.	VII. VII.	VIII. VIII.	IX. IX.	X. X.	XI. XI.	XII. XII.	Összesen:
2	1 Nyitó pénzkészlet	58 703 458	46 639 098	32 844 443	78 673 135	69 510 310	98 152 584	83 306 982	72 638 507	58 441 103	109 863 839	95 068 183	85 379 526	58 703 458
3	2 + bevételek	9 966 269	9 966 269	71 190 347	12 910 272	121 470 010	11 890 347	10 810 272	70 308 569	75 668 237	14 280 392	10 161 192	39 305 834	457 928 010
4	3 - kiadások	22 030 629	23 760 924	25 361 655	22 073 097	92 827 736	26 735 949	21 478 747	84 505 973	24 225 501	29 096 048	19 849 849	114 773 932	506 720 040
5	4 Záró pénzkészlet	46 639 098	32 844 443	78 673 135	69 510 310	98 152 584	83 306 982	72 638 507	58 441 103	109 863 839	95 068 183	85 379 526	9 911 428	9 911 428

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat

Kimutatás 2025. évi létszámgazdálkodásról

Adatok forintban

	A	B	C	E
1	Sor- szám	Szervezet neve	Engedélyezett létszám	Közfoglalkoztatottak létszáma
2	1	Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat	14,00 fő	9,00 fő
3	2	Lajoskomáromi Polgármesteri Hivatal	7,00 fő	0,00 fő
4	3		0,00 fő	0,00 fő
5	4		0,00 fő	0,00 fő
6	5		0,00 fő	0,00 fő
7	6		0,00 fő	0,00 fő
8	7		0,00 fő	0,00 fő
9	8		0,00 fő	0,00 fő
10	9		0,00 fő	0,00 fő
11	10		0,00 fő	0,00 fő
12	11		0,00 fő	0,00 fő
13	12		0,00 fő	0,00 fő
14	13		0,00 fő	0,00 fő
15	14		0,00 fő	0,00 fő
16	15		0,00 fő	0,00 fő
17	16		0,00 fő	0,00 fő
18	17	Összesen:	21,00 fő	9,00 fő

Induct Trade Kft.

Szigethalom
Szabadkai u. 239.
2315

Adószám: 14743960-2-13
Közösségi adószám: HU14743960
Bankszámlaszám: HU10 10401983-50526777-66651009
Telefon: 06/24 404 877 06/70 977 52 73
Fax: 06/24 404 877
E-mail: info@akadalymentesites.hu
Web: www.akadalymentesites.hu

**Lajoskomáromi Településfejlesztő és
Üzemeltető Kft.**

Lajoskomárom
Komáromi út 4.
8136

Adószám: 13871134-2-07

Fizetés módja	Számla kelte	Fizetési határidő
átutalás	2025.02.06.	2025.02.10.

Megnevezés	Mennyiség	M.e.	Egységár	Nettó érték	ÁFA	ÁFA érték	Bruttó érték
Előleg	1	db	146 803,94	146 804	27%	39 637	186 441

	ÁFA	Nettó érték	ÁFA érték	Bruttó érték
	27%	146 804 Ft	39 637 Ft	186 441 Ft
Összesen		146 804 Ft	39 637 Ft	186 441 Ft

Fizetendő

186 441 Ft

egyszáznyolcvanhatezer- négyszáznegyvenegy

Proforma: 144760419
Köszönjük megrendelését.
Az utalást követően a számla kiállításra kerül.

Főkönyv összesítő 2025. év költségvetés

Előirányzati feliratos neve	A költségvetés		
	1. (KÖT)	2. (ÖRNI)	3. (ÁIG)
B1 - Működési célú kiadások ÁHT-n belülről	114 547 162 Ft	28 670 162 Ft	0 Ft
091111 - Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása előirányzata	4 543 560 Ft	0 Ft	0 Ft
091111 - Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása előirányzata	72 357 432 Ft	0 Ft	0 Ft
0911311 - Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása előirányzata	11 277 108 Ft	0 Ft	0 Ft
091141 - Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása előirányzata	4 605 252 Ft	0 Ft	0 Ft
091151 - Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások előirányzata	6 546 170 Ft	0 Ft	0 Ft
09161 - Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	15 217 640 Ft	28 670 162 Ft	0 Ft
B2 - Felhalmozási célú kiadások ÁHT-n belülről	0 Ft	171 880 315 Ft	0 Ft
09251 - Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	0 Ft	171 880 315 Ft	0 Ft
B3 - Közhatalmi bevételek	121 580 000 Ft	0 Ft	0 Ft
09341 - Vagyoni típusú adók előirányzata	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft
09351 - Ertekezési és forgalmi adók előirányzata	101 200 000 Ft	0 Ft	0 Ft
09361 - Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	4 380 000 Ft	0 Ft	0 Ft
B4 - Működési bevételek	7 Ft	19 250 364 Ft	0 Ft
094021 - Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0 Ft	30 935 781 Ft	0 Ft
094031 - Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0 Ft	4 064 880 Ft	0 Ft
094061 - Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	0 Ft	3 184 103 Ft	0 Ft
094111 - Egyéb működési bevételek előirányzata	7 Ft	1 065 600 Ft	0 Ft
B6 - Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	2 000 000 Ft	0 Ft
09641 - Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről előirányzata	0 Ft	2 000 000 Ft	0 Ft
B8 - Finanszírozási bevételek	117 750 006 Ft	0 Ft	0 Ft
0981311 - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	53 335 590 Ft	0 Ft	0 Ft
098161 - Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	64 414 416 Ft	0 Ft	0 Ft
K1 - Személyi juttatások	113 192 230 Ft	62 611 596 Ft	0 Ft
0511011 - Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	76 797 100 Ft	56 322 000 Ft	0 Ft
0511071 - Béren kívüli juttatások előirányzata	7 256 250 Ft	0 Ft	0 Ft
Összesen	1 432 217 324 Ft	4 543 560 Ft	143 217 324 Ft

051101 - Egyéb költséghátterések előirányzata	363 000 Ft	0 Ft	0 Ft	363 000 Ft
051211 - Választott társaságviselői jutatai előirányzata	28 115 880 Ft	0 Ft	0 Ft	28 115 880 Ft
051231 - Egyéb kulcs személyi jutatok előirányzata	720 000 Ft	6 289 596 Ft	0 Ft	7 009 596 Ft
42 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 381 409 Ft	5 971 092 Ft	0 Ft	21 352 501 Ft
0521 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	15 381 409 Ft	5 971 092 Ft	0 Ft	21 352 501 Ft
43 - Dolgozó kiadások	43 764 775 Ft	38 111 291 Ft	1 242 700 Ft	83 118 766 Ft
053121 - Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	7 619 325 Ft	14 204 088 Ft	0 Ft	21 823 413 Ft
053211 - Információs szolgáltatások igénybevétele előirányzata	2 693 072 Ft	250 672 Ft	219 000 Ft	3 162 744 Ft
053221 - Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	113 760 Ft	28 440 Ft	0 Ft	142 200 Ft
053311 - Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	9 361 572 Ft	770 820 Ft	0 Ft	10 132 392 Ft
0533121 - Gázenergia szolgáltatás díja előirányzata	692 292 Ft	0 Ft	0 Ft	692 292 Ft
0533141 - Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	858 468 Ft	157 716 Ft	0 Ft	1 016 184 Ft
053341 - Karbantartási, kislavírói szolgáltatások előirányzata	0 Ft	3 411 405 Ft	0 Ft	3 411 405 Ft
053351 - Közvetített szolgáltatások előirányzata	1 093 452 Ft	1 802 988 Ft	0 Ft	2 896 440 Ft
053361 - Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	808 764 Ft	920 936 Ft	690 000 Ft	2 419 700 Ft
053371 - Egyéb szolgáltatások előirányzata	12 242 204 Ft	10 833 363 Ft	85 449 Ft	23 161 016 Ft
053411 - Kiküldetések kiadásai előirányzata	0 Ft	459 996 Ft	0 Ft	459 996 Ft
053511 - Működési célú előzetesen felszámított ártalanos forgalmi adó előirányzata	8 281 866 Ft	5 270 867 Ft	248 251 Ft	13 800 984 Ft
44 - Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 340 000 Ft	2 525 000 Ft	0 Ft	4 865 000 Ft
05481 - Egyéb nem intézményi ellátások előirányzata	2 340 000 Ft	2 525 000 Ft	0 Ft	4 865 000 Ft
K5 - Egyéb működési célú kiadások	97 398 463 Ft	2 080 000 Ft	0 Ft	99 478 463 Ft
0550221 - A helyi önkormányzatok területi előirányzat alapuló bevetései előirányzata	4 960 560 Ft	0 Ft	0 Ft	4 960 560 Ft
055061 - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata	0 Ft	80 000 Ft	0 Ft	80 000 Ft
055081 - Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről előirányzata	0 Ft	2 000 000 Ft	0 Ft	2 000 000 Ft
055121 - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről előirányzata	14 635 900 Ft	0 Ft	0 Ft	14 635 900 Ft
055131 - Területek előirányzata	77 802 003 Ft	0 Ft	0 Ft	77 802 003 Ft
K6 - Beruházások	506 730 Ft	42 805 350 Ft	0 Ft	43 312 080 Ft
05631 - Információs eszközök beszerzése, létesítése előirányzata	399 000 Ft	0 Ft	0 Ft	399 000 Ft
05641 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzata	0 Ft	33 705 000 Ft	0 Ft	33 705 000 Ft

05671 - Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	107 730 Ft	9 100 350 Ft	0 Ft	9 208 080 Ft
K7 - Felújítások	0 Ft	78 789 404 Ft	0 Ft	78 789 404 Ft
05731 - Egyéb tárgyi eszközök felújítása előirányzata	0 Ft	62 038 900 Ft	0 Ft	62 038 900 Ft
05741 - Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	0 Ft	16 750 504 Ft	0 Ft	16 750 504 Ft
K9 - Finanszírozási kiadások	0 Ft	64 414 416 Ft	0 Ft	64 414 416 Ft
059151 - Központi, irányító szervi támogatás felvételére előirányzata	0 Ft	64 414 416 Ft	0 Ft	64 414 416 Ft
Végösszeg	626 460 782 Ft	519 108 990 Ft	1 242 700 Ft	1 146 812 472 Ft

Felülvizsgálati beszámoló a 2025. évi költségvetés előirányzatok teljesítéséről

2025. évi Költségvetés Lajstromkérdőív a költségvetésről

Előirányzat leírása	2024. évi költségvetés		2025. évi költségvetés		Vegyes
	1 - (KÖT)	2 - (ÖNY)	3 - (KÖT)	4 - (ÖNY)	
B1 - Működési célú kiadások ÁHT-n belülről	114 547 162 Ft	28 670 162 Ft	0 Ft	0 Ft	143 217 324 Ft
	4 543 560 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	4 543 560 Ft
091111 - Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása előirányzata	72 357 432 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	72 357 432 Ft
0911311 - Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása előirányzata	11 277 108 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	11 277 108 Ft
091141 - Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása előirányzata	4 605 252 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	4 605 252 Ft
091151 - Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások előirányzata	6 546 170 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	6 546 170 Ft
09161 - Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről előirányzata	15 217 640 Ft	28 670 162 Ft	0 Ft	0 Ft	43 887 802 Ft
B2 - Felhalmozási célú kiadások ÁHT-n belülről	0 Ft	171 880 315 Ft	0 Ft	0 Ft	171 880 315 Ft
09251 - Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételai államháztartáson belülről előirányzata	0 Ft	171 880 315 Ft	0 Ft	0 Ft	171 880 315 Ft
093 - Közhatalmi bevételek	121 300 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	121 300 000 Ft
09341 - Vagyon típusú adók előirányzata	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft
093511 - Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	101 200 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	101 200 000 Ft
09361 - Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	4 100 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	4 100 000 Ft
B4 - Működési bevételek	0 Ft	17 570 364 Ft	0 Ft	0 Ft	17 570 364 Ft
094021 - Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0 Ft	9 255 781 Ft	0 Ft	0 Ft	9 255 781 Ft
094031 - Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0 Ft	4 064 880 Ft	0 Ft	0 Ft	4 064 880 Ft
094061 - Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	0 Ft	3 184 103 Ft	0 Ft	0 Ft	3 184 103 Ft
094111 - Egyéb működési bevételek előirányzata	0 Ft	1 065 600 Ft	0 Ft	0 Ft	1 065 600 Ft
B6 - Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	2 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	2 000 000 Ft
09641 - Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	0 Ft	2 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	2 000 000 Ft
B8 - Finanszírozási bevételek	52 102 271 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	52 102 271 Ft
0981311 - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	52 102 271 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	52 102 271 Ft
K1 - Személyi juttatások	56 475 590 Ft	62 611 596 Ft	0 Ft	0 Ft	119 087 186 Ft
0511011 - Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	23 054 400 Ft	56 322 000 Ft	0 Ft	0 Ft	79 376 400 Ft
0511071 - Béren kívüli juttatások előirányzata	4 456 250 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	4 456 250 Ft
0511101 - Egyéb köztisztviselők előirányzata	129 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	129 000 Ft
051211 - Választott tisztviselők juttatási előirányzata	28 115 880 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	28 115 880 Ft
051231 - Egyéb külső személyi juttatások előirányzata	720 000 Ft	6 289 596 Ft	0 Ft	0 Ft	7 009 596 Ft
K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	7 618 658 Ft	5 971 092 Ft	0 Ft	0 Ft	13 589 750 Ft
0521 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	7 618 658 Ft	5 971 092 Ft	0 Ft	0 Ft	13 589 750 Ft
K3 - Dologi kiadások	40 945 164 Ft	38 060 491 Ft	984 820 Ft	0 Ft	79 990 475 Ft
053121 - Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	7 619 325 Ft	14 204 088 Ft	0 Ft	0 Ft	21 823 413 Ft

053211 - Információs szolgáltatások igénybevétele előirányzata	639 900 Ft	210 672 Ft	0 Ft	850 572 Ft
053221 - Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	113 760 Ft	28 440 Ft	0 Ft	142 200 Ft
053311 - Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	9 361 572 Ft	770 820 Ft	0 Ft	10 132 392 Ft
0533121 - Gázeenergia szolgáltatás díja előirányzata	692 292 Ft	0 Ft	0 Ft	692 292 Ft
0533141 - Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	858 468 Ft	157 716 Ft	0 Ft	1 016 184 Ft
053341 - Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	0 Ft	3 411 405 Ft	0 Ft	3 411 405 Ft
053351 - Közvetített szolgáltatások előirányzata	1 093 452 Ft	1 802 988 Ft	0 Ft	2 896 440 Ft
053361 - Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	808 764 Ft	920 936 Ft	630 000 Ft	2 419 700 Ft
053371 - Egyéb szolgáltatások előirányzata	12 030 128 Ft	10 833 363 Ft	85 449 Ft	22 948 940 Ft
053411 - Kiküldetéseket kiadásai előirányzata	0 Ft	459 996 Ft	0 Ft	459 996 Ft
053511 - Működési célú előzetesen felszámított áhtalanos forgalmi adó előirányzata	7 727 503 Ft	5 260 067 Ft	209 371 Ft	13 196 941 Ft
KK - Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 340 000 Ft	2 525 000 Ft	0 Ft	4 865 000 Ft
05481 - Egyéb nem intézményi ellátások előirányzata	2 340 000 Ft	2 525 000 Ft	0 Ft	4 865 000 Ft
KS - Egyéb működési célú kiadások	97 398 463 Ft	2 080 000 Ft	0 Ft	99 478 463 Ft
0550221 - A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapjánó befizetési előirányzata	4 960 560 Ft	0 Ft	0 Ft	4 960 560 Ft
055061 - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre előirányzata	0 Ft	80 000 Ft	0 Ft	80 000 Ft
055081 - Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre előirányzata	0 Ft	2 000 000 Ft	0 Ft	2 000 000 Ft
055121 - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre előirányzata	14 635 900 Ft	0 Ft	0 Ft	14 635 900 Ft
055131 - Tartalékok előirányzata	77 802 003 Ft	0 Ft	0 Ft	77 802 003 Ft
KS - Beruházások	508 730 Ft	42 805 350 Ft	0 Ft	43 312 080 Ft
05631 - Információs eszközök beszerzése, létesítése előirányzata	399 000 Ft	0 Ft	0 Ft	399 000 Ft
05641 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzata	0 Ft	33 705 000 Ft	0 Ft	33 705 000 Ft
05671 - Beruházási célú előzetesen felszámított áhtalanos forgalmi adó előirányzata	1 07 730 Ft	9 100 350 Ft	0 Ft	9 208 080 Ft
KK7 - Felújítások	0 Ft	78 789 404 Ft	0 Ft	78 789 404 Ft
05731 - Egyéb tárgyi eszközök felújítása előirányzata	0 Ft	62 038 900 Ft	0 Ft	62 038 900 Ft
05741 - Felújítási célú előzetesen felszámított áhtalanos forgalmi adó előirányzata	0 Ft	16 750 504 Ft	0 Ft	16 750 504 Ft
KK9 - Finanszírozási kiadások	0 Ft	64 414 416 Ft	0 Ft	64 414 416 Ft
059151 - Központi, irányító szervi támogatás folyósítása előirányzata	0 Ft	64 414 416 Ft	0 Ft	64 414 416 Ft
Végösszeg	493 233 978 Ft	517 378 150 Ft	984 820 Ft	1 011 596 988 Ft

Főkönyv 2025. évi költségvetés Lajoskornafomi Polgármesteri Hivatal

Előirányzati (főkönyvi számú) soronként	1 - (KÖT)	2 - (ÖNV)	3 - (ÁIG)	Végösszeg
83 - Közhatalmi bevételek	280 000 Ft	0 Ft	0 Ft	280 000 Ft
09361 - Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	280 000 Ft	0 Ft	0 Ft	280 000 Ft
84 - Működési bevételek	7 Ft	1 680 000 Ft	0 Ft	1 680 007 Ft
094021 - Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0 Ft	1 680 000 Ft	0 Ft	1 680 000 Ft
094061 - Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
094111 - Egyéb működési bevételek előirányzata	7 Ft	0 Ft	0 Ft	7 Ft
88 - Finanszírozási bevételek	65 647 735 Ft	0 Ft	0 Ft	65 647 735 Ft
0981311 - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	1 233 319 Ft	0 Ft	0 Ft	1 233 319 Ft
098161 - Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	64 414 416 Ft	0 Ft	0 Ft	64 414 416 Ft
K1 - Személyi juttatások	56 716 700 Ft	0 Ft	0 Ft	56 716 700 Ft
0511011 - Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	53 682 700 Ft	0 Ft	0 Ft	53 682 700 Ft
0511071 - Béren kívüli juttatások előirányzata	2 800 000 Ft	0 Ft	0 Ft	2 800 000 Ft
0511101 - Egyéb költségterhek előirányzata	234 000 Ft	0 Ft	0 Ft	234 000 Ft
K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 762 751 Ft	0 Ft	0 Ft	7 762 751 Ft
0521 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	7 762 751 Ft	0 Ft	0 Ft	7 762 751 Ft
K3 - Dologi kiadások	2 819 611 Ft	50 800 Ft	257 880 Ft	3 128 291 Ft
053211 - Informaticai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	2 053 172 Ft	40 000 Ft	219 000 Ft	2 312 172 Ft
053371 - Egyéb szolgáltatások előirányzata	212 076 Ft	0 Ft	0 Ft	212 076 Ft
053511 - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	554 363 Ft	10 800 Ft	38 880 Ft	604 043 Ft
Végösszeg	133 226 804 Ft	1 730 800 Ft	257 880 Ft	135 215 484 Ft