

# **ELŐTERJESZTÉS**

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

**2025. február 24. napján**

**tartandó**

**nyílt ülésének**

**1.)**

**napirendi pontjához**



**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat**

**2025. évi KÖLTSÉGVETÉSE**

## ELŐTERJESZTÉS

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

**Tárgy:** Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének elfogadása (II. 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.”*

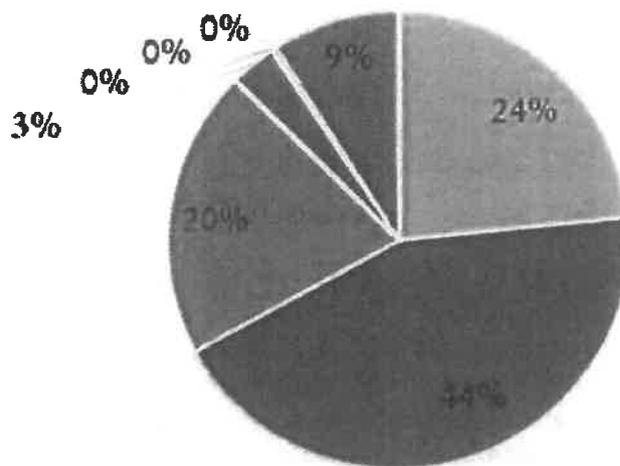
Az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló 15/2014. (XI.26.) önkormányzati rendelet 2. melléklete alapján a Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottságot (továbbiakban: Bizottság) illeti meg a véleményezési és javaslattevési jog a költségvetés összeállításáról. A Bizottság hatáskörébe 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 közvetett támogatások kimutatását a Költségvetés 15. melléklete részletezi.

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.

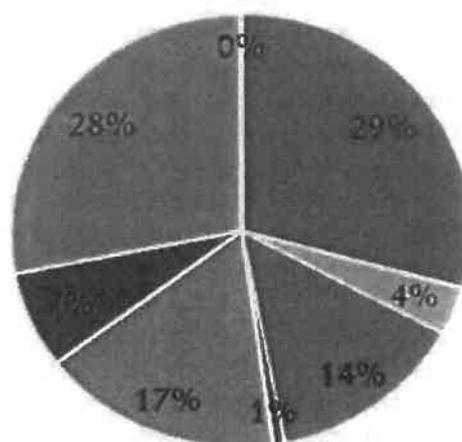
A 2025. évi költségvetés egyenlege – az előző évi megtakarításoknak köszönhetően továbbra is egyensúlyban tartható. Lsd. **2. melléklet**. A több éves tájékoztató mérlegeket a **14. melléklet** tartalmazza.

**BEVÉTELEK ARÁNYAI**  
2025. évi eredeti előirányzat

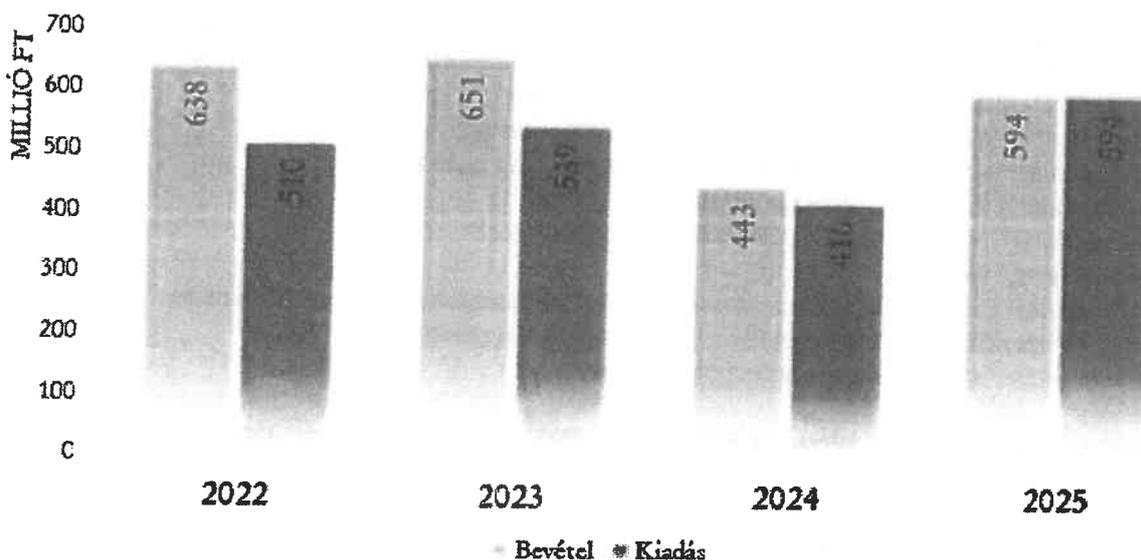


- M
- Közhatalmi bevételek
- Felhalmozási bevételek
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
- Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belül
- M
- M
- Finanszírozási bevételek

**KIADÁSOK ARÁNYAI**  
2025. évi eredeti előirányzat



- Személyi juttatások
- Dologi kiadások
- Egyéb m
- Felújítások
- Finanszírozási kiadások
- Munkaadókat terhel
- Ellátottak pénzbeli juttatásai
- Beruházások
- Egyéb felhalmozási kiadások



Jelenlegi tervek szerint a tartalékok között **79.588.895,- Ft-ot** szerepeltetünk.

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.”*

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 2025-re tervezett céltámogatásokat a **13. melléklet** tartalmazza.

**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
- 19. melléklet: Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei és kiadása
- 20. melléklet: 2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege
- 21. melléklet: Az önkormányzat 3 évi gördülő tervezése

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 18.

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 rendelettervezetét és az ahhoz készített tájékoztatót megismerte és tudomásul vette.

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

A 2025. évi költségvetési rendelettervezethez 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

# 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 ellátja a 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) 596 906 836 Ft Költségvetési bevétellel,
  - b) 596 906 836 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 engedélyre 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 19. melléklet szerint hagyja jóvá.
- d) Az év során juttatott céltámogatásokat a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.
- e) Az önkormányzat szervekenti 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 21. 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 szervekenti megoszlását, az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervekenti, feladatonként a 11. melléklet, 12. melléklet és a 17. melléklet szerint határozza meg.

(2) Az Önkormányzat a kiadások között 79 588 895 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 + járulékai 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 előirányzatain 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.

## 9. §

A Képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig, az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédese, 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.

## Végső előterjesztői 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 egyezteti, annak eredményért 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 2. 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 iparüzési 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 közvetett támogatások kimutatását a Költségvetés 15. melléklete részletezi.

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 szervenként szétbontva a 11. és 12. melléklet tartalmazza. A Költségvetésben a köztisztviselők tekintetében a Képviselő-testület által 2025. évre vonatkozóan 7 % mértékű bérfejlesztéssel számoltuk a személyi juttatásokat és járulékokat.

A 2025. évi költségvetés egyenlege – az előző évi megtakarításoknak köszönhetően továbbra is egyensúlyban tartható. Lsd. 2. melléklet. A több éves tájékoztató mérlegeket a 14. melléklet tartalmazza.

Jelenlegi tervek szerint a tartalékok között **79.588.895,- Ft-ot** szerepeltettünk.

A Költségvetés összeállításánál figyelemmel voltunk a vonatkozó jogszabályok, különösen a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mőtv.) 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 2025-re tervezett céltámogatásokat a **13. melléklet** tartalmazza.

**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 előirányozottak megvalósulását, a foglalkoztatás növelését.
- 2.) Gazdasági hatásai: A kötelező önkormányzati feladat 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 az 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. február 18.

Pirmann-né Felső Marianna  
jegyző s.k.



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	Önkormányzat i támogatás	Állami támogatás
1	1	Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat		593 713 510	598 257 070	192 972 635	0	405 284 435
2			Személyi juttatások	119 087 126				
3			Munkaadókat terhelő járulékok	13 589 750				
4			Dologi kiadások	80 390 475				
5			Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 865 000				
6			Egyéb működési célú kiadások	21 676 460				
7			Beruházások	43 312 080				
8			Felújítások	166 789 308				
9			Egyéb felhalmozási kiadások	0				
10			Céltartalék	79 588 895				
11			Fimanszírozási 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	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>	96 972 854	96 972 854	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	74 047 428	74 047 428	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 774 004	11 774 004	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	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	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	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	259 880 219	0	259 880 219	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	259 880 219	0	259 880 219	0
22	B3	<b>Közhatalmi bevételek</b>	121 580 000	121 580 000	0	0
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
24	B34	Vagyon 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	<b>Működési bevételek</b>	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 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	1 065 607	7	1 065 600	0
43	B5	<b>Felhalmozási bevételek</b>	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	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	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	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	0	0	0	0

56	B71	Felhalm.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	Felhalm.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.	<b>KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>543 571 246</b>	<b>233 770 501</b>	<b>309 800 745</b>	<b>0</b>
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.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>53 335 590</b>	<b>53 335 590</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
87	3.	<b>KÖLTSEGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)</b>	<b>596 906 836</b>	<b>287 106 091</b>	<b>309 800 745</b>	<b>0</b>

## 2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>386 805 448</b>	<b>273 863 769</b>	<b>111 698 979</b>	<b>1 242 700</b>
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	83 518 766	43 764 775	38 511 291	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	79 588 895	79 588 895	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>210 101 388</b>	<b>506 730</b>	<b>209 594 658</b>	<b>0</b>
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	166 789 308	0	166 789 308	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	3.	<b>KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>596 906 836</b>	<b>274 370 499</b>	<b>321 293 637</b>	<b>1 242 700</b>
18	4.	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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.	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0
39	K925	Hitelek, 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.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>	0	0	0	0
43	11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	<b>596 906 836</b>	<b>274 370 499</b>	<b>321 293 637</b>	<b>1 242 700</b>

**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	96 972 854	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	83 518 766
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	79 588 895
8	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)</b>	<b>283 691 027</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)</b>	<b>386 805 448</b>
9	<b>Működési célú finan.bevételek összesen</b>	<b>53 335 590</b>	<b>Működési célú finan.kiadások összesen</b>	<b>0</b>
10	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)</b>	<b>337 026 617</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)</b>	<b>386 805 448</b>
11	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>103 114 421</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	
12	<b>Tervezési hiány:</b>	<b>49 778 831</b>	<b>Tervezési többlet:</b>	

**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	259 880 219	Beruházások	43 312 080
3	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	166 789 308
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0
5	Közhatalmi bevételek	0	Tartalékok	0
6	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):</b>	<b>259 880 219</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):</b>	<b>210 101 388</b>
7	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen	0	Felhalmozási célú finan.kiadások össz.	0
8	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)</b>	<b>259 880 219</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)</b>	<b>210 101 388</b>
9	<b>Költségvetési hiány:</b>		<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>49 778 831</b>
10	<b>Tervezési hiány:</b>		<b>Tervezési többlet:</b>	<b>49 778 831</b>

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

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

**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 bevételek				
3	Helyi adók bevétele	121 580 000	133 738 000	147 111 800	161 822 980
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 garanciaállalással kapcsolatos megtérülés				
8	<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>121 580 000</b>	<b>133 738 000</b>	<b>147 111 800</b>	<b>161 822 980</b>
9	Adott évi saját bevétel 50%-a	60 790 000	66 869 000	73 555 900	80 911 490
10	Hitel felvételből származó tőketartozás XII. 31-én				
11	Kötvény kibocsátásból származó tőketartozás				
12	<b>Adósságot keletkeztető ügyletek összértéke</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13	Tőkefizetési kötelezettség				
14	Kamatfizetési kötelezettség				
15	<b>Tárgyévi fizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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	<b>ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE</b>	<b>0</b>

**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	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>43 312 080</b>		<b>0</b>	<b>43 312 080</b>	<b>0</b>

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat**  
**Felújítási kiadások előirányzata felújításonként**  
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	Középbogárdi egészségház	87 999 903	2 025		87 999 903	0
5						0
6						0
7	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>166 789 307</b>		<b>0</b>	<b>166 789 307</b>	<b>0</b>

**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	Állammal szembeni tartozások					0
3	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					0
4	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					0
5	TB alapokkal szembeni tartozás					0
6	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények					0
7	Egyéb tartozásállomány					0
8	<b>Összesen:</b>	0	0	0	0	0

Dátum:

.....  
 költségvetési szerv vezetője

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat**  
**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	Allamigazgatási feladatok
2	<b>B11</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>96 972 854</b>	<b>96 972 854</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	74 047 428	74 047 428	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 774 004	11 774 004	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési 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	<b>B12-16</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>43 887 802</b>	<b>15 217 640</b>	<b>28 670 162</b>	<b>0</b>
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	<b>B2</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>259 880 219</b>	<b>0</b>	<b>259 880 219</b>	<b>0</b>
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	259 880 219	0	259 880 219	0
22	<b>B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>121 300 000</b>	<b>121 300 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>B4</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>17 570 364</b>	<b>0</b>	<b>17 570 364</b>	<b>0</b>
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	<b>B5</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>B6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>2 000 000</b>	<b>0</b>	<b>2 000 000</b>	<b>0</b>
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	<b>B7</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>541 611 239</b>	<b>233 490 494</b>	<b>308 120 745</b>	<b>0</b>
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	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	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.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>52 102 271</b>	<b>52 102 271</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
87	3.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)</b>	<b>593 713 510</b>	<b>285 592 765</b>	<b>308 120 745</b>	<b>0</b>

## 2. Kiadási 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	1.	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>319 197 706</b>	<b>206 564 707</b>	<b>111 648 179</b>	<b>984 820</b>
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	80 390 475	40 945 164	38 460 491	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	79 588 895	79 588 895	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>210 101 388</b>	<b>506 730</b>	<b>209 594 658</b>	<b>0</b>
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	166 789 308	0	166 789 308	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	3.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>529 299 094</b>	<b>207 071 437</b>	<b>321 242 837</b>	<b>984 820</b>
18	4.	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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.	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>64 414 416</b>	<b>0</b>	<b>64 414 416</b>	<b>0</b>
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.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
36	K921	Forgatási 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 pénzintézeteknek	0	0	0	0
41	8.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
42	9.	<b>Váltókiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
43	10.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>	<b>64 414 416</b>	<b>0</b>	<b>64 414 416</b>	<b>0</b>
44	11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	<b>593 713 510</b>	<b>207 071 437</b>	<b>385 657 253</b>	<b>984 820</b>

**Lajoskomáromi Polgármesteri Hivatal**  
**Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)**

**1. Bevételi jogcímek**

1	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok
2	B4	<b>Működési bevételek</b>	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 kamatjellegű 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	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	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	<b>Közhatalmi bevételek</b>	280 000	280 000	0	0
21	B2	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	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	<b>Felhalmozási bevételek</b>	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	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	0	0	0	0
30	B7	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	0	0	0	0
31	1.	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	1 960 007	280 007	1 680 000	0
32	2.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	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 szervei támogatás	64 414 416	64 414 416	0	0
36	3.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)</b>	67 607 742	65 927 742	1 680 000	0

**2. Kiadási jogcímek**

1	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok
2	1.	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	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.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	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.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	0	0	0	0
15	4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	67 607 742	67 299 062	50 800	257 880

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat**  
**Kimutatás 2025. évben céljellel 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	<b>Összesen:</b>		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	<b>Összesen</b>		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	<b>Összesen</b>		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	<b>Összesen</b>		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	<b>Összesen</b>		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	<b>Összesen</b>		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	<b>Összesen</b>		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 méltányosságból történő elengedése		
3	2	Ellátottak kártérítésének méltányosságból 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	<b>Összesen:</b>	<b>17 400 000</b>	<b>1 000 000</b>

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat  
Előirányzat felhasználási terv - 2025. évre

Adatok forintban

## 1. Bevételi jogcímek

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
1	B1	8 839 718	8 839 718	10 223 721	9 683 721	9 910 521	10 223 721	9 683 721	9 034 641	12 001 611	13 153 841	9 034 641	34 774 641	145 404 216
2	B2	0	0	1 300 000	21 999 976	110 432 938	21 999 976	0	82 147 353	0	0	0	21 999 976	259 880 219
3	B3	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
4	B4	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
5	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	B6	0	0	0	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	B8	53 335 590	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000
9	B9	63 484 100	10 148 510	71 372 588	35 092 489	121 652 251	34 072 564	10 992 513	92 490 786	75 850 478	14 462 633	10 343 433	61 488 051	53 335 590
10	B	83 839 718	83 839 718	102 237 211	96 837 417	111 065 179	102 237 211	96 837 417	90 371 992	121 052 089	13 153 841	9 034 641	34 774 641	145 404 216

## 2. Kiadási jogcímek

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
1	K1	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
2	K2	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
3	K3	3 516 149	5 262 778	9 163 509	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	83 518 766
4	K4	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
5	K5	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	80 325 075	101 265 355
6	K6	506 730	0	0	0	21 402 675	0	0	21 402 675	0	0	0	0	43 312 080
7	K7	0	0	0	0	21 999 976	21 999 976	0	60 744 678	0	0	0	21 999 976	166 789 308
8	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	K9	22 030 629	23 760 924	25 761 655	44 073 073	92 827 736	48 735 925	21 478 747	106 505 949	24 225 501	29 096 048	19 849 849	-77 072 749	4 543 560
11	K	22 030 629	23 760 924	25 761 655	44 073 073	92 827 736	48 735 925	21 478 747	106 505 949	24 225 501	29 096 048	19 849 849	-77 072 749	4 543 560

## 3. Bevételek és kiadások havi tervezett egyenlegei

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
1	BK	41 453 471	-13 612 414	45 610 933	-8 980 584	28 824 515	-14 663 361	-10 486 234	-14 015 163	51 624 977	-14 633 415	-9 506 416	-77 072 749	4 543 560

## 4. Pénzkészlet várható havi egyenlegei

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
1	1	58 703 458	46 821 339	33 208 925	78 819 858	69 839 274	98 663 789	84 000 428	73 514 194	59 499 031	111 124 008	96 490 593	86 984 177	58 703 458
2	2	10 148 510	10 148 510	71 372 588	35 092 489	121 652 251	34 072 564	10 992 513	92 490 786	75 850 478	14 462 633	10 343 433	61 488 051	548 114 806
3	3	22 030 629	23 760 924	25 761 655	44 073 073	92 827 736	48 735 925	21 478 747	106 505 949	24 225 501	29 096 048	19 849 849	138 560 800	596 906 836
4	4	46 821 339	33 208 925	78 819 858	69 839 274	98 663 789	84 000 428	73 514 194	59 499 031	111 124 008	96 490 593	86 984 177	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	<b>Összesen:</b>	<b>21,00 fő</b>	<b>9,00 fő</b>

Főkönyv összesen 2025. évi költségvetés				
Előirányzati főkönyvi számlák rovatonként	1 - (KÖT)	2 - (ÖNV)	3 - (AIG)	Végösszeg
<b>B1 - Működési célú kiadások ÁHT-n belülről</b>	114 547 162 Ft	28 670 162 Ft	0 Ft	143 217 324 Ft
091111 - Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása előirányzata	4 543 560 Ft	0 Ft	0 Ft	4 543 560 Ft
	72 357 432 Ft	0 Ft	0 Ft	72 357 432 Ft
<b>0911311 - Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása előirányzata</b>	11 277 108 Ft	0 Ft	0 Ft	11 277 108 Ft
091141 - Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása előirányzata	4 605 252 Ft	0 Ft	0 Ft	4 605 252 Ft
	6 546 170 Ft	0 Ft	0 Ft	6 546 170 Ft
<b>091151 - Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások előirányzata</b>	15 217 640 Ft	28 670 162 Ft	0 Ft	43 887 802 Ft
09161 - Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	0 Ft	171 880 315 Ft	0 Ft	171 880 315 Ft
<b>B2 - Felhalmozási célú kiadások ÁHT-n belülről</b>	121 580 000 Ft	0 Ft	0 Ft	121 580 000 Ft
09251 - Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft
<b>B3 - Közhatalmi bevételek</b>	101 200 000 Ft	0 Ft	0 Ft	101 200 000 Ft
09341 - Vagyoni típusú adók előirányzata	4 380 000 Ft	0 Ft	0 Ft	4 380 000 Ft
	7 Ft	19 250 364 Ft	0 Ft	19 250 371 Ft
094031 - Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0 Ft	10 935 781 Ft	0 Ft	10 935 781 Ft
094061 - Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	0 Ft	4 064 880 Ft	0 Ft	4 064 880 Ft
094111 - Egyéb működési bevételek előirányzata	0 Ft	3 184 103 Ft	0 Ft	3 184 103 Ft
<b>B6 - Működési célú átvett pénzeszközök</b>	7 Ft	1 065 600 Ft	0 Ft	1 065 607 Ft
09641 - Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzata	0 Ft	2 000 000 Ft	0 Ft	2 000 000 Ft
<b>B8 - Finanszírozási bevételek</b>	0 Ft	2 000 000 Ft	0 Ft	2 000 000 Ft
0981311 - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	117 750 006 Ft	0 Ft	0 Ft	117 750 006 Ft
098161 - Központi, irányító szervei támogatás előirányzata	53 335 590 Ft	0 Ft	0 Ft	53 335 590 Ft
<b>K1 - Személyi juttatások</b>	64 414 416 Ft	0 Ft	0 Ft	64 414 416 Ft
0511011 - Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	113 192 230 Ft	62 611 596 Ft	0 Ft	175 803 826 Ft
0511071 - Béren kívüli juttatások előirányzata	76 737 100 Ft	56 322 000 Ft	0 Ft	133 059 100 Ft
0511101 - Egyéb költségtérítések előirányzata	7 256 250 Ft	0 Ft	0 Ft	7 256 250 Ft
051211 - Választott tisztségviselők juttatásai előirányzata	363 000 Ft	0 Ft	0 Ft	363 000 Ft
	28 115 880 Ft	0 Ft	0 Ft	28 115 880 Ft
051231 - Egyéb külső személyi juttatások előirányzata	720 000 Ft	6 289 596 Ft	0 Ft	7 009 596 Ft
<b>K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	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
<b>K3 - Dologi kiadások</b>	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 - Informatikai 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
0533111 - 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, kiszávitási 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 - Szákmai 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 általános forgalmi adó előirányzata	8 281 866 Ft	5 270 867 Ft	248 251 Ft	13 800 984 Ft
K4 - Elátottak 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 törvényi előíráson alapuló befizetési előirányzata	4 960 560 Ft	0 Ft	0 Ft	4 960 560 Ft
055061 - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre előirányzata	0 Ft	80 000 Ft	0 Ft	80 000 Ft
055081 - Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre előirányzata	0 Ft	2 000 000 Ft	0 Ft	2 000 000 Ft
055121 - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre 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
K6 - Beruházások	506 730 Ft	42 805 350 Ft	0 Ft	43 312 080 Ft
05631 - Informatikai 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 szervei támogatás folyósítása 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

**2025. évi Költségvetés Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzata**

Előirányzati főkönyvi számlák rovatonként	1 - (KÖT)	2 - (ÖNV)	3 - (ÁIG)	Végösszeg
<b>B1 - Működési célú kiadások ÁHT-n belülről</b>	114 547 162 Ft	28 670 162 Ft	0 Ft	143 217 324 Ft
091111 - Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása előirányzata	4 543 560 Ft	0 Ft	0 Ft	4 543 560 Ft
0911311 - Települési önkormányzatok működésének általános támogatása előirányzata	72 357 432 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	11 277 108 Ft
091141 - Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása előirányzata	4 605 252 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	6 546 170 Ft
09161 - Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	15 217 640 Ft	28 670 162 Ft	0 Ft	43 887 802 Ft
<b>B2 - Felhalmozási célú kiadások ÁHT-n belülről</b>	0 Ft	171 880 315 Ft	0 Ft	171 880 315 Ft
09251 - Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	0 Ft	171 880 315 Ft	0 Ft	171 880 315 Ft
<b>B3 - Közhatalmi bevételek</b>	121 300 000 Ft	0 Ft	0 Ft	121 300 000 Ft
09341 - Vagyoni típusú adók előirányzata	16 000 000 Ft	0 Ft	0 Ft	16 000 000 Ft
093511 - Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	101 200 000 Ft	0 Ft	0 Ft	101 200 000 Ft
09361 - Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	4 100 000 Ft	0 Ft	0 Ft	4 100 000 Ft
<b>B4 - Működési bevételek</b>	0 Ft	17 570 364 Ft	0 Ft	17 570 364 Ft
094021 - Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0 Ft	9 255 781 Ft	0 Ft	9 255 781 Ft
094031 - Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0 Ft	4 064 880 Ft	0 Ft	4 064 880 Ft
094061 - Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	0 Ft	3 184 103 Ft	0 Ft	3 184 103 Ft
094111 - Egyéb működési bevételek előirányzata	0 Ft	1 065 600 Ft	0 Ft	1 065 600 Ft
<b>B6 - Működési célú átvett pénzeszközök</b>	0 Ft	2 000 000 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	2 000 000 Ft
<b>B8 - Finanszírozási bevételek</b>	52 102 271 Ft	0 Ft	0 Ft	52 102 271 Ft
0981311 - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	52 102 271 Ft	0 Ft	0 Ft	52 102 271 Ft
<b>K1 - Személyi juttatások</b>	56 475 530 Ft	62 611 596 Ft	0 Ft	119 087 126 Ft
0511011 - Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	23 054 400 Ft	56 322 000 Ft	0 Ft	79 376 400 Ft
0511071 - Béren kívüli juttatások előirányzata	4 456 250 Ft	0 Ft	0 Ft	4 456 250 Ft
0511101 - Egyéb költségértékek előirányzata	129 000 Ft	0 Ft	0 Ft	129 000 Ft
051211 - Választott tisztviselők juttatásai előirányzata	28 115 880 Ft	0 Ft	0 Ft	28 115 880 Ft
051231 - Egyéb külső személyi juttatások előirányzata	720 000 Ft	6 289 596 Ft	0 Ft	7 009 596 Ft
<b>K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata</b>	7 618 658 Ft	5 971 092 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	13 589 750 Ft
<b>K3 - Dologi kiadások</b>	40 945 164 Ft	38 060 491 Ft	984 820 Ft	79 990 475 Ft
053121 - Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	7 619 325 Ft	14 204 088 Ft	0 Ft	21 823 413 Ft
053211 - Informatikai 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
0533111 - 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, 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	690 000 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 - Kiküldetések kiadásai előirányzata	0 Ft	459 996 Ft	0 Ft	459 996 Ft

053511 - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	7 727 503 Ft	5 260 067 Ft	209 371 Ft	13 196 941 Ft
<b>K4 - Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>2 340 000 Ft</b>	<b>2 525 000 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>4 865 000 Ft</b>
05481 - Egyéb nem intézményi ellátások előirányzata	2 340 000 Ft	2 525 000 Ft	0 Ft	4 865 000 Ft
<b>K5 - Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>97 398 463 Ft</b>	<b>2 080 000 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>99 478 463 Ft</b>
0550221 - A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései előirányzata	4 960 560 Ft	0 Ft	0 Ft	4 960 560 Ft
055061 - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre előirányzata	0 Ft	80 000 Ft	0 Ft	80 000 Ft
055081 - Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre előirányzata	0 Ft	2 000 000 Ft	0 Ft	2 000 000 Ft
055121 - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre 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
<b>K6 - Beruházások</b>	<b>506 730 Ft</b>	<b>42 805 350 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>43 312 080 Ft</b>
05631 - Informatikai 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
<b>K7 - Felújítások</b>	<b>0 Ft</b>	<b>78 789 404 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>78 789 404 Ft</b>
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
<b>K9 - Finanszírozási kiadások</b>	<b>0 Ft</b>	<b>64 414 416 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>64 414 416 Ft</b>
059151 - Központi, irányító szervei támogatás folyósítása előirányzata	0 Ft	64 414 416 Ft	0 Ft	64 414 416 Ft
<b>Végösszeg</b>	<b>493 233 978 Ft</b>	<b>517 378 190 Ft</b>	<b>984 820 Ft</b>	<b>1 011 596 988 Ft</b>

Főkönyv 2025. évi költségvetés Lajoskomáromi Polgármesteri Hivatal

Előirányzati főkönyvi számlák rovatonként	1 - (KÖT)	2 - (ÖNV)	3 - (ÁIG)	Végösszeg
B3 - 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
B4 - 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
B8 - 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 szervek 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 költségtérítések 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 - Informatikai 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

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat**  
**Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások**  
 Adatok forintban

**1. Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulások**

	A	B
1	Támogatott neve	Hozzájárulás
2		
3		
4		
5		
6		
7	<b>Összesen:</b>	<b>0</b>

**2. EU-s projekt neve, azonosítója: Belterületi utak fejlesztése TOP-PLUSZ-1.2.3-21-FE1-2022-00020**

	A	B	C	D	E
1	Jogcím	2025.	2026.	2027. után	Összesen
2	Saját erő				0
3	- saját erőből központi támogatás				0
4	EU-s forrás	77 489 404			77 489 404
5	Társfinanszírozás				0
6	Hitel				0
7	Egyéb forrás				0
8	<b>Források összesen:</b>	<b>77 489 404</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>77 489 404</b>
9	Személyi jellegű				0
10	Beruházások, beszerzések				0
11	Szolgáltatások igénybe vétele				0
12	Adminisztratív költségek				0
13	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**KAMASZ KÖZÖSSÉGI TÉR**
**3. EU-s projekt neve, azonosítója: TOP-PLUSZ-1.2.1-21-FE1-2022-00048**  
 (Élhető települések prj)

	A	B	C	D	E
1	Jogcím	2025.	2026.	2027. után	Összesen
2	Saját erő				0
3	- saját erőből központi támogatás				0
4	EU-s forrás	42 805 350			42 805 350
5	Társfinanszírozás				0
6	Hitel				0
7	Egyéb forrás				0
8	<b>Források összesen:</b>	<b>42 805 350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>42 805 350</b>
9	Személyi jellegű				0
10	Beruházások, beszerzések				0
11	Szolgáltatások igénybe vétele				0
12	Adminisztratív költségek				0
13	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**4. EU-s projekt neve, azonosítója: Helyi EÜ és SZOC. Infrastruktúra fejlesztése TOP-3.3.2-21/FE1-2022-00007**

	A	B	C	D	E
1	Jogcím	2025.	2026.	2027. után	Összesen

2	Saját erő				0
3	- saját erőből központi támogatás				0
4	EU-s forrás	87 999 903			87 999 903
5	Társfinanszírozás				0
6	Hitel				0
7	Egyéb forrás				0
8	<b>Források összesen:</b>	<b>87 999 903</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87 999 903</b>
9	Személyi jellegű				0
10	Beruházások, beszerzések				0
11	Szolgáltatások igénybe vétele				0
12	Adminisztratív költségek				0
13	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat**  
**2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege**  
 Adatok forintban

**1. Bevételi jogcímek**

1	A Sor- szám	B Bevételi jogcím	C 2022. évi tény	D 2023. évi tény	E 2024. évi becsült	F 2025. évi előirányzat
2	B11	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>	130 206 981	97 753 386	100 723 226	96 972 854
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	63 845 855	75 116 196	75 987 436	74 047 428
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	13 075 940	12 131 000	12 636 100	11 774 004
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 771 228	5 619 910	5 553 520	4 605 252
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	41 874 795	4 886 280	6 546 170	6 546 170
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	6 639 163			0
10	B12-16	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	88 460 571	91 454 871	42 925 534	43 887 802
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről				0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről				0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről				0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	88 460 571	91 454 871	42 925 534	43 887 802
16	B2	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	213 541 504	115 740 958	26 105 705	259 880 219
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel.				0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.				0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.				0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	213 541 504	115 740 958	26 105 705	259 880 219
22	B3	<b>Közhatalmi bevételek</b>	69 225 067	139 841 994	125 470 488	121 300 000
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói				0
24	B34	Vagyoni típusú adók	11 671 308	12 451 532	15 550 936	16 000 000
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	50 490 026	120 431 105	103 200 859	101 200 000
26	B352	Fogyasztási adók				0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 469 400	1 035 600	1 295 000	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	5 594 333	5 923 757	5 423 693	4 100 000
29	B4	<b>Működési bevételek</b>	20 543 539	29 674 919	28 822 509	17 570 364
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	11 974 969	17 013 799	10 026 561	9 255 781
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 559 345	3 035 346	3 365 742	4 064 880
33	B404	Tulajdonosi bevételek				0
34	B405	Ellátási díjak				0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 167 246	4 946 860	3 210 657	3 184 103
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése			7 097 000	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek				0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	5 367	9 563	4 513	0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei				0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				0
42	B411	Egyéb működési bevételek	3 836 612	4 669 351	5 118 036	1 065 600
43	B5	<b>Felhalmozási bevételek</b>	5 700	2 446 300	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése				0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	5 700	2 446 300		0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
47	B54	Részesedések értékesítése				0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				0
49	B6	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	6 155 588	31 750 000	2 300 000	2 000 000
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az				0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más	6 000 000			0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		31 750 000	2 300 000	2 000 000
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	155 588			0
55	B7	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	392 923	649 026	0	0
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU				0
58	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz.				0

59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése AH kívülről					0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	392 923	649 026			0
61	1.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>528 531 873</b>	<b>509 311 454</b>	<b>326 347 462</b>	<b>541 611 239</b>	
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről					0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0		0
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					0
71	B813	Maradvány igénybevétele	105 579 858	127 394 649	112 497 164	52 102 271	
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	105 579 858	127 394 649	112 497 164	52 102 271	
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					0
74	B814-817	Belföldi finanszírozás bevételei	3 563 749	14 619 480	3 854 212		0
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	3 563 749	14 619 480	3 854 212		0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata					0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata					0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0		0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata					0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata					0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata					0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől					0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata					0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata					0
86	16.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>109 143 607</b>	<b>142 014 129</b>	<b>116 351 376</b>	<b>52 102 271</b>	
87	17.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZ.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>	<b>637 675 480</b>	<b>651 325 583</b>	<b>442 698 838</b>	<b>593 713 510</b>	

## 2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor- szám	Kiadási jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2025. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	270 166 521	265 894 707	228 582 555	319 197 706
3	K1	Személyi juttatások	106 239 920	108 199 979	84 193 815	119 087 126
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 909 072	9 729 530	9 496 804	13 589 750
5	K3	Dologi kiadások	98 070 748	95 674 003	97 215 494	80 390 475
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 356 013	5 803 273	4 896 563	4 865 000
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	49 590 768	46 487 922	32 779 879	21 676 460
8	K513	Tartalékok				79 588 895
9	K513	- Általános tartalék				0
10	K513	- Céltartalék				0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	186 201 925	201 022 897	121 511 111	210 101 388
12	K6	Beruházások	15 256 955	104 885 677	114 560 270	43 312 080
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás			6 950 841	166 789 308
14	K7	Felújítások	154 704 492	96 129 253		0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás				0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	16 240 478	7 967		0
17	3.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>456 368 446</b>	<b>466 917 604</b>	<b>350 093 666</b>	<b>529 299 094</b>
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai				0
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása				0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása				0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	53 912 385	71 910 815	66 035 624	64 414 416
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata				0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	3 164 392	14 637 174	3 953 076	
32	K915	Központi, irányító szervei támogatás	50 747 993	57 273 641	62 082 548	64 414 416
33	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata				0
34	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata				0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
36	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				0
37	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				0
38	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				0
39	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek				0
40	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				0
42	9.	Váltókiadások				0
44	10.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>	<b>53 912 385</b>	<b>71 910 815</b>	<b>66 035 624</b>	<b>64 414 416</b>
45	11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	<b>510 280 831</b>	<b>538 828 419</b>	<b>416 129 290</b>	<b>593 713 510</b>

**Lajoskomáromi Polgármesteri Hivatal**  
**2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege**

Adatok forintban

**3. Bevételi jogcímek**

1	A	B	C	D	E	F
	S.sz.	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	B4	<b>Működési bevételek</b>	1 768 933	1 315 622	1 891 416	1 680 007
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	270 000	1 260 000	1 680 000	1 680 000
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				0
6	B404	Tulajdonosi bevételek				0
7	B405	Ellátási díjak				0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 413 000			0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek				0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		68	79	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei				0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				0
15	B411	Egyéb működési bevételek	85 933	55 554	211 337	7
16	B12-16	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	0	0	3 166 345	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről				0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről			3 166 345	0
21	B3	<b>Közhatalmi bevételek</b>	0	190 000	290 000	280 000
22	B2	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	0	0	0	0
23	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
24	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.				0
25	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről				0
27	B5	<b>Felhalmozási bevételek</b>	0	0	0	0
28	B51	Immateriális javak értékesítése				0
29	B52	Ingatlanok értékesítése				0
30	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
31	B6	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	0	0	0	0
32	B7	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	0	0	0	0
33	1.	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	1 768 933	1 505 622	5 347 761	1 960 007
34	2.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	51 368 767	60 436 755	63 421 280	65 647 735
35	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	620 774	3 163 114	1 338 732	1 233 319
36	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				0
37	B816	Központi, irányító szervei támogatás	50 747 993	57 273 641	62 082 548	64 414 416
38	3.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)</b>	53 137 700	61 942 377	68 769 041	67 607 742

**4. Kiadási jogcímek**

1	A	B	C	D	E	C
	S.sz.	Kiadási jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2024. évi előirányzat
2	1.	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	53 612 509	60 431 997	67 535 722	67 607 742
3	1.1.	Személyi juttatások	41 898 641	49 348 003	53 769 822	56 716 700
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 791 676	6 918 024	7 415 170	7 762 751
5	1.3.	Dologi kiadások	5 922 192	4 165 970	6 350 730	3 128 291
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások				0
8	2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	0	0	0	0
9	2.1.	Beruházások				0
10	2.2.	Felújítások				0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0
13	3.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	0	0	0	0
14	4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	53 612 509	60 431 997	67 535 722	67 607 742

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat**  
**2025. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei és kiadásai**  
 Adatok forintban

**1. Bevételi jogcímek**

	A	B	C	D	E
1	Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. évi	2027. évi	2028. évi
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai	104 264 558	114 691 014	126 160 115
3	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	48 276 582	53 104 240	58 414 664
4	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	80 000 000	80 000 000	80 000 000
5	4.	Közhatalmi bevételek (4.1. + 4.2. + 4.3. + 4.4.)	131 700 000	142 832 000	155 077 200
6	4.1.	Vagyoni típusú adók előirányzata	16 000 000	16 000 000	16 000 000
7	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	111 320 000	122 452 000	134 697 200
8	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0
9	4.4.	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0
10	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	0	0	0
11	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	4 380 000	4 380 000	4 380 000
12	5.	Működési bevételek	21 175 408	23 292 949	25 622 244
13	6.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
14	7.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
15	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
16	9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>385 416 548</b>	<b>413 920 203</b>	<b>445 274 223</b>
17	10.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>			
18	11.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINAN.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)</b>	<b>385 416 548</b>	<b>413 920 203</b>	<b>445 274 223</b>

**2. Kiadási jogcímek**

	A	B	C	D	E
1	Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. évi	2027. évi	2028. évi
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	305 416 548	333 920 203	365 274 223
3	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1. + 2.2. + 2.3.)	80 000 000	80 000 000	80 000 000
4	2.1.	Beruházások	60 000 000	60 000 000	60 000 000
5	2.2.	Felújítások	20 000 000	20 000 000	20 000 000
6	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
7	3.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>385 416 548</b>	<b>413 920 203</b>	<b>445 274 223</b>
8	4.	<b>CÉLTARTALÉK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9	5.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>			
10	6.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.+5.)</b>	<b>385 416 548</b>	<b>413 920 203</b>	<b>445 274 223</b>