

# **ELŐTERJESZTÉS**

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

**2025. november 24. napján**

**tartandó**

**nyílt ülésének**

**1.)**

**napirendi pontjához**

## Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat

1111 Település, Hivatal utca 10., Tel.: 27/111-111

E-mail: jegyzo@telepules.hu

### ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztés iktatószáma:	
Tárgy:	Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 6/2025. (II.26.) önkormányzati rendelet módosításáról
Előterjesztő:	Reizinger Ádám polgármester
Készítette:	Banász Ádám gazdasági vezető, Pirmann-né Felső Marianna jegyző
Testületi ülés dátuma:	2025. november 24.
Döntés fajtája:	minősített többség
Minősített döntés indoklása:	minősített döntés az Mötv. 50. §-a alapján
Döntéshozatal módja	nyílt ülés - Mötv. 46. § (1) bekezdése alapján
Zárt ülés indoklása:	nem zárt ülés
Bizottságok tárgyalják:	Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottság
Törvényességi észrevétel	XXX

Dátum: 2025. november 17.



  
előterjesztő aláírása

## 1. Általános rész

### Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 6/2025. (II.26.) önkormányzati rendelet módosítására a 2025. év folyamán tö Önkormányzati döntések, a 2025. évre tervezett pályázati források késedelme, új pályázati forrás megszerzése, a felvállalt felújítá: beruházások, valamint a bevételek változása okán van szükség.

A Belterületi utak fejlesztésére már 2023-ban elnyert pályázat támogatói okirata aláírásra került, a 77 489 404 Ft pályázati forrást az önkormányzat megkapta. A Helyi Egészségügyi és Szociális Infrastruktúra fejlesztésére benyújtott pályázat vonatkozásában, a támogatói összeg 33 %-ának előleg utalása folyamatban van.

A Magyar Falu Program keretében 3 797 427Ft pályázati forrást nyertünk, a hivatal informatikai eszközpark fejlesztésére. A Mikszáth utcai járdafelújításra, szintén MFP pályázat keretében 9 895 014,- Ft pályázati forrást nyert az önkormányzat. A Kamasz közösségi tér kialakítása Lajoskomáromban, TOP\_PLUSZ-1.2.1-21-FE1-2022-00048 azonosító számú építési beruházási pályázat vonatkozásában a Támogatói Okirat hatályba lépett, a támogatói összeg folyósítása megtörtént. A Versenyképes Járások Program keretében az önkormányzat 16 600 000,- Ft támogatásra jogosult. A belterületi utak jókarbahelyezési munkáira 7 251 700,- Ft-ot fordítottunk.

Az adóbevételeink a tervezettek szerint alakultak.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (1) bekezdés értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt. Az Áht. 34. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teszi a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást. Az Áht. 34. § (3) bekezdése kimondja, hogy a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak. Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az indézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A költségvetési rendelet módosításának tervezetét a Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottság megtárgyalta, azt elfogadásra j solja.

### 1. számú táblázat - Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat bevételi előirányzat változásai

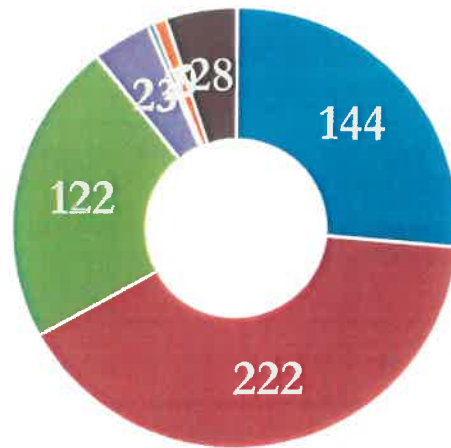
	A	B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Bevételi előirányzatok	Eredeti előirányzat - 6/2025. (II.26.)	Eddig elfogadott változás	Módosított előirányzat	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2025. (...)
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	138 673 764 Ft	+0 Ft	138 673 764 Ft	+5 527 086 Ft	144 200 850 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	171 880 315 Ft	+0 Ft	171 880 315 Ft	+49 788 421 Ft	221 668 736 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	121 580 000 Ft	+0 Ft	121 580 000 Ft	+0 Ft	121 580 000 Ft
5	B4	Működési bevételek	19 250 371 Ft	+0 Ft	19 250 371 Ft	+4 200 000 Ft	23 450 371 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+2 102 666 Ft	2 102 666 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	2 000 000 Ft	+0 Ft	2 000 000 Ft	+3 449 523 Ft	5 449 523 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	53 335 590 Ft	+0 Ft	53 335 590 Ft	-25 401 231 Ft	27 934 359 Ft
10		<b>Összesen</b>	<b>506 720 040 Ft</b>	<b>+0 Ft</b>	<b>506 720 040 Ft</b>	<b>+39 666 465 Ft</b>	<b>546 386 505 Ft</b>

### 2. számú táblázat - Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat kiadási előirányzat változásai

	A	B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat 6/2025. (II.26.)	Eddig elfogadott változás	Módosított előirányzat	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2025. (...)
2	K1	Személyi juttatások összesen	175 803 826 Ft	+0 Ft	175 803 826 Ft	+51 671 Ft	175 855 497 Ft
3	K2	Járadékok összesen	21 352 501 Ft	+0 Ft	21 352 501 Ft	+0 Ft	21 352 501 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	83 118 766 Ft	+0 Ft	83 118 766 Ft	+9 130 688 Ft	92 249 454 Ft
5	K4	Ellátási díjak összesen	4 865 000 Ft	+0 Ft	4 865 000 Ft	+0 Ft	4 865 000 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	96 031 272 Ft	+0 Ft	96 031 272 Ft	-68 182 672 Ft	27 848 600 Ft
9	K6	Beruházások	43 312 080 Ft	+0 Ft	43 312 080 Ft	+24 412 091 Ft	67 724 171 Ft
10	K7	Felújítások	78 789 404 Ft	+0 Ft	78 789 404 Ft	+69 521 060 Ft	148 310 464 Ft
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+4 602 135 Ft	4 602 135 Ft
12	K9	Finanszírozási kiadások	3 447 191 Ft	+0 Ft	3 447 191 Ft	+131 492 Ft	3 578 683 Ft
15		<b>Összesen</b>	<b>506 720 040 Ft</b>	<b>+0 Ft</b>	<b>506 720 040 Ft</b>	<b>+39 666 465 Ft</b>	<b>546 386 505 Ft</b>

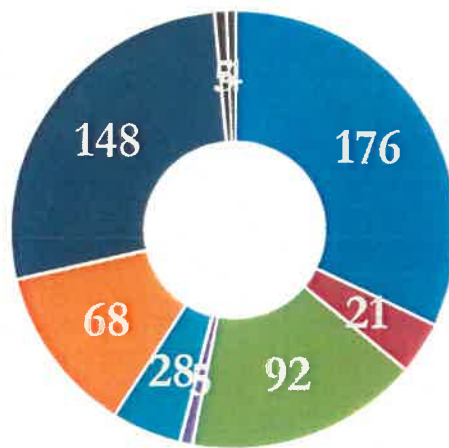
### 3. Tervezett előirányzatok arányai

1. számú ábra - módosított előirányzatok bevételeinek arányai (adatok millió Ft-ban)



■ B1 ■ B2 ■ B3 ■ B4 ■ B5 ■ B6 ■ B7 ■ B8

2. számú ábra - módosított előirányzatok kiadásainak arányai (adatok millió Ft-ban)



■ K1 ■ K2 ■ K3 ■ K4 ■ K5 ■ K6 ■ K7 ■ K8 ■ K9

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 6/2025. (II.26.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] A költségvetési rendelet módosításának célja a bekövetkezett változások átvezetése a bevételi és a kiadási előirányzatokon.

[2] Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk 82) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában foglaltak alapján a Pénzügyi, Ellenőrzési és Beruházási Bizottsága írásos véleményével, a következőket rendeli el:

**1. §**

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 6/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

*„a) 546 386 505 Ft Költségvetési bevétellel,*

*b) 546 386 505 Ft Költségvetési kiadással,”*

*(állapítja meg.)*

**2. §**

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 6/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 6/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 6/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 6/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 6/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 6/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 6/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 6/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 6/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 6/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

### **3. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat  
2025. évi költségvetésének címrendje  
Adatok forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	Cím szám	Cím neve	Alcím neve	Kiadás - Eredeti előirányzat	Kiadás - Módosított előirányzat	Bevétel - Eredeti előirányzat	Bevétel - Módosított előirányzat	Saját bevétel	Önkormányzati támogatás	ÁHT-n belüli támogatás
2	1	Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat		503 526 714	543 093 179	503 526 714	543 093 179	177 223 593	0	365 869 586
3			Személyi juttatások	119 087 126	119 132 382					
4			Munkaadókat terhelő járulékok	13 589 750	13 589 750					
5			Dologi kiadások	79 990 475	85 359 752					
6			Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 865 000	4 865 000					
7			Egyéb működési célú kiadások	21 676 460	27 848 600					
8			Beruházások	43 312 080	67 724 171					
9			Felújítások	78 789 404	148 310 464					
10			Egyéb felhalmozási kiadások	0	4 602 135					
11			Tartalék	74 354 812	0					
12			Finanszírozási kiadások	67 861 607	71 660 925					
13	2	Fenntartott költségvetési szervek		67 607 742	71 375 568	67 607 742	71 375 568	3 293 326	68 082 242	0
14	1	Lajoskomáromi Polgármesteri Hivatal		67 607 742	71 375 568	67 607 742	71 375 568	3 293 326	68 082 242	0
15			Személyi juttatások	56 716 700	56 723 115					
16			Munkaadókat terhelő járulékok	7 762 751	7 762 751					
17			Dologi kiadások	3 128 291	6 889 702					
18			Ellátási díjak	0	0					
19			Egyéb működési célú kiadások	0	0					
20			Felhalmozási kiadások	0	0					

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat**  
**2025. évi költségvetésének összevont mérlege**  
 Adatok forintban

**1. Bevételi jogcímek**

	A	B	C	D
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
2	<b>B11</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>94 785 962</b>	<b>100 313 048</b>
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	72 357 432	77 387 625
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak	11 277 108	11 774 000
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 605 252	4 605 253
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	6 546 170	6 546 170
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0
10	<b>B12-16</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>43 887 802</b>	<b>43 887 802</b>
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről	43 887 802	43 887 802
17	<b>B2</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>171 880 315</b>	<b>221 668 736</b>
18	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0
19	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0
20	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH	0	0
21	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0
22	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről	171 880 315	221 668 736
24	<b>B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>121 580 000</b>	<b>121 580 000</b>
25	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0
26	B34	Vagyoni típusú adók	16 000 000	16 000 000
27	B351	Értékesítési és forgalmi adók	101 200 000	101 200 000
28	B352	Fogyasztási adók	0	0
29	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0
30	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	4 380 000	4 380 000
31	<b>B4</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>19 250 371</b>	<b>23 450 371</b>
32	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0
33	B402	Szolgáltatások ellenértéke	10 935 781	10 935 781
34	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 064 880	4 064 880
35	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0
36	B405	Ellátási díjak	0	0
37	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 184 103	3 684 103
38	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0
39	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0
40	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0
	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0
	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	1 065 607	4 765 607
43	<b>B5</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>2 102 666</b>
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	2 102 666
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0
49	<b>B6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>2 000 000</b>	<b>5 449 523</b>
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0
	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0
52	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	2 000 000	5 449 523
53	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0



54	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
55	B71	Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH	0	0
56	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0
	B73	Felhalm.célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz.	0	0
57	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0	0
58	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0
59	1.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>453 384 450</b>	<b>518 452 146</b>
60	B811	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
61	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0
62	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0
63	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0
64	B812	<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
65	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
66	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0
67	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
68	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0
69	B813	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>53 335 590</b>	<b>27 802 867</b>
70	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	53 335 590	27 802 867
71	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0
72	B814	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>	<b>131 492</b>
73	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	131 492
74	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0
75	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0
76	B82	<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
77	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0
78	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0
	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0
79	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi	0	0
80	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyi intézetektől előirányzata	0	0
	B83	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81	B84	<b>Váltóbevételek előirányzata</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
82	2.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>53 335 590</b>	<b>27 934 359</b>
83	3.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>506 720 040</b>	<b>546 386 505</b>

## 2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
2	1.	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>381 171 365</b>	<b>322 171 052</b>
3	K1	Személyi juttatások	175 803 826	175 855 497
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 352 501	21 352 501
5	K3	Dologi kiadások	83 118 766	92 249 454
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 865 000	4 865 000
7	K5	Egyéb működési célú kiadások (tartalék nélkül)	21 676 460	27 848 600
8	K513	Tartalékok	74 354 812	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0
11	2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>122 101 484</b>	<b>220 636 770</b>
12	K6	Beruházások	43 312 080	67 724 171
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0
14	K7	Felújítások	78 789 404	148 310 464
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	4 602 135
17	3.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>503 272 849</b>	<b>542 807 822</b>
18	4.	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0
22	5.	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0

29	<b>6.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>3 447 191</b>	<b>3 578 683</b>
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	3 447 191	3 578 683
32	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	0	0
33	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0
34	<b>7.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
35	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0
36	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0
37	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0
38	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi	0	0
39	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0
40	<b>8.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
41	<b>9.</b>	<b>Váltókiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
42	<b>10.</b>	<b>FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>	<b>3 447 191</b>	<b>3 578 683</b>
43	<b>11.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	<b>506 720 040</b>	<b>546 386 505</b>

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

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Bevételi jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
2	Önkormányzatok működési támogatásai	94 785 962	100 313 048	Személyi juttatások	175 803 826	175 855 497
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	43 887 802	43 887 802	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	21 352 501	21 352 501
4	Működési bevételek	19 250 371	23 450 371	Dologi kiadások	83 118 766	92 249 454
5	Működési célú átvett pénzeszközök	2 000 000	5 449 523	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 865 000	4 865 000
6	Közhatalmi bevételek	121 580 000	121 580 000	Egyéb működési célú kiadások	21 676 460	27 848 600
7				Tartalékok	74 354 812	0
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)	281 504 135	294 680 744	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	381 171 365	322 171 052
9	Működési célú finan.bevételek összesen	53 335 590	27 934 359	Működési célú finan.kiadások összesen	3 447 191	3 578 683
10	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)	334 839 725	322 615 103	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)	384 618 556	325 749 735
11	Költségvetési hiány:	99 667 230	27 490 308	Költségvetési többlet:		
12	Tervezési hiány:	49 778 831	3 134 632	Tervezési többlet:		

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

	A	B	C	D	E	F
1	Bevételi jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	171 880 315	221 668 736	Beruházások	43 312 080	67 724 171
3	Felhalmozási bevételek	0	2 102 666	Felújítások	78 789 404	148 310 464
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0	4 602 135
5	Egyéb felhalmozási bevétel	0	0	Tartalékok	0	0
6	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):	171 880 315	223 771 402	Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):	122 101 484	220 636 770
7	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen	0	0	Felhalmozási célú finan.kiadások össz.	0	0
8	BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)	171 880 315	223 771 402	KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)	122 101 484	220 636 770
9	Költségvetési hiány:			Költségvetési többlet:	49 778 831	3 134 632
10	Tervezési hiány:			Tervezési többlet:	49 778 831	3 134 632

**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	Külterületi útfelújítás	118 969 134	2026-2027	0	4 040 000	114 929 134
3	Samsung Galaxy Tab A9	379 050	2 025	0	379 050	0
4	Kamasz közösségi tér (Bringapark)	33 705 000	2 025	0	33 705 000	0
5	Informatikai eszközbeszerzés (Magyar Falu Program)	2 990 100	2 025	0	2 990 100	0
6	Kisgép beszerzés (versenyképes járások)	13 070 866	2 025	0	13 070 866	0
7	ÁFA	44 570 021	2025-2027	0	13 539 155	31 030 866
8						0
9						0
10						0
11						0
12						0
13						0
14						0
15						0
16						0
17						0
18						0
19						0
20						0
21						0
22	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>213 684 171</b>		<b>0</b>	<b>67 724 171</b>	<b>145 960 000</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	61 015 278	2 025		61 015 278	0
3	Dózsa utcai járda (közműka program)	9 337 744	2 025		9 337 744	0
4	Középbogárdi EÜ fejlesztés	69 291 262	2025-2026		23 446 199	45 845 063
5	Középbogárd faluház	27 823 707	2025-2026		9 479 322	18 344 385
6	Mikszáth utcai járda (MFP)	7 862 216	2025-2026		7 862 216	0
7	Utak felújítása	5 710 000	2 025		5 710 000	0
8	ÁFA	48 790 856	2025-2026		31 459 705	17 331 151
9						0
10						0
11						0
12						0
13	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>229 831 063</b>		<b>0</b>	<b>148 310 464</b>	<b>81 520 599</b>

**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	77 489 404			77 489 404
11	Szolgáltatások igénybe vétele				0
12	Adminisztratív költségek				0
13	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>77 489 404</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>77 489 404</b>

**KAMASZ KÖZÖSSÉGI TÉR LAJOSKOMÁROMBAN  
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-FE1-2022-00048  
(Élhető települések prj)**

**3. EU-s projekt neve, azonosítója:**

	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	42 805 350			42 805 350
11	Szolgáltatások igénybe vétele				0
12	Adminisztratív költségek				0
13	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>42 805 350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>42 805 350</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	87 999 903			87 999 903
11	Szolgáltatások igénybe vétele				0
12	Adminisztratív költségek				0
13	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>87 999 903</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87 999 903</b>

## Faluház energetikai korszerűsítése

## 5. EU-s projekt neve, azonosítója:

## TOP\_PLUSZ- 2.1.1-21-FE1-2023-00032

	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	35 336 108			35 336 108
5	Társfinanszírozás				0
6	Hitel				0
7	Egyéb forrás				0
8	<b>Források összesen:</b>	<b>35 336 108</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35 336 108</b>
9	Személyi jellegű				0
10	Beruházások, beszerzések	35 336 108			35 336 108
11	Szolgáltatások igénybe vétele				0
12	Adminisztratív költségek				0
13	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>35 336 108</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35 336 108</b>

## 6. EU-s projekt neve, azonosítója:

Külterületi utak fejlesztése  
KAP-RD43-1-25

	A	B	C	D	E
1	Jogcím	2025.	2026.	2027. után	Összesen
2	Saját erő	7 500 000			7 500 000
3	- saját erőből központi támogatás				0
4	EU-s forrás	142 500 000			142 500 000
5	Társfinanszírozás				0
6	Hitel				0
7	Egyéb forrás				0
8	<b>Források összesen:</b>	<b>150 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150 000 000</b>
9	Személyi jellegű				0
10	Beruházások, beszerzések	150 000 000			150 000 000
11	Szolgáltatások igénybe vétele				0
12	Adminisztratív költségek				0
13	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>150 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150 000 000</b>



**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzat**  
**Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)**

**1. Bevételi jogcímek**

	A	B	C	D
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
2	<b>B11</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>94 785 962</b>	<b>100 313 048</b>
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	72 357 432	77 387 625
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak	11 277 108	11 774 000
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 605 252	4 605 253
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	6 546 170	6 546 170
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0
10	<b>B12-16</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>43 887 802</b>	<b>43 887 802</b>
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei AH belülről	43 887 802	43 887 802
16	<b>B2</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>171 880 315</b>	<b>221 668 736</b>
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele AH	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei AH belülről	171 880 315	221 668 736
22	<b>B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>121 300 000</b>	<b>121 300 000</b>
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	16 000 000	16 000 000
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	101 200 000	101 200 000
26	B352	Fogyasztási adók	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	4 100 000	4 100 000
29	<b>B4</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>17 570 364</b>	<b>21 670 364</b>
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	9 255 781	9 255 781
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 064 880	4 064 880
33	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0
34	B405	Ellátási díjak	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 184 103	3 684 103
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	1 065 600	4 665 600
43	<b>B5</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>2 102 666</b>
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	2 102 666
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0
49	<b>B6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>2 000 000</b>	<b>5 449 523</b>
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson	2 000 000	5 449 523
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0
55	<b>B7</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések AH	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az	0	0
58	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése AH kívülről	0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0
61	<b>1.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>451 424 443</b>	<b>516 392 139</b>
62	<b>B81</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0
66	<b>B812</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
68	B8122	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
70	B8124	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0
71	<b>B813</b>	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>52 102 271</b>	<b>26 569 548</b>
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	52 102 271	26 569 548
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0
74	<b>B814-817</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>	<b>131 492</b>
75	B814	Allamháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	131 492
76	B815	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0
77	B817	Likviditási bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0
78	<b>B82</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata	0	0
84	<b>B83</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
85	<b>B84</b>	<b>Váltóbevételek előirányzata</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
86	<b>2.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>52 102 271</b>	<b>26 701 040</b>
87	<b>3.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)</b>	<b>503 526 714</b>	<b>543 093 179</b>

## 2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
2	1.	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>313 563 623</b>	<b>250 795 484</b>
3	K1	Személyi juttatások	119 087 126	119 132 382
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 589 750	13 589 750
5	K3	Dologi kiadások	79 990 475	85 359 752
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 865 000	4 865 000
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	21 676 460	27 848 600
8	K513	Tartalékok	74 354 812	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0
11	2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>122 101 484</b>	<b>220 636 770</b>
12	K6	Beruházások	43 312 080	67 724 171
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0
14	K7	Felújítások	78 789 404	148 310 464
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	4 602 135
17	3.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>435 665 107</b>	<b>471 432 254</b>
18	4.	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0
22	5.	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0
26	K9124	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0
28	K9126	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0
29	6.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>67 861 607</b>	<b>71 660 925</b>
30	K913	Államháztartáson belül megelőlegezések folvósítása	0	0
31	K914	Államháztartáson belül megelőlegezések visszafizetése	3 447 191	3 578 683
32	K915	Központi, irányító szervei támogatás	64 414 416	68 082 242
33	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0
34	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0
35	7.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
36	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0
37	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0
38	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0
39	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0
40	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0
41	8.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
42	9.	<b>Váltókiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
43	10.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>	<b>67 861 607</b>	<b>71 660 925</b>
44	11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	<b>503 526 714</b>	<b>543 093 179</b>

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

**1. Bevételi jogcímek**

	A	B	C	D
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
2	<b>B4</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>1 680 007</b>	<b>1 780 007</b>
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 680 000	1 680 000
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0
7	B405	Ellátási díjak	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	7	100 007
16	<b>B12-16</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0
20	<b>B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>280 000</b>	<b>280 000</b>
21	<b>B2</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH	0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0
25	<b>B5</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0
29	<b>B6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>B7</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	<b>1.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>1 960 007</b>	<b>2 060 007</b>
32	<b>2.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>65 647 735</b>	<b>69 315 561</b>
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 233 319	1 233 319
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0
35	B816	Központi, irányító szervi támogatás	64 414 416	68 082 242
36	<b>3.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)</b>	<b>67 607 742</b>	<b>71 375 568</b>

**2. Kiadási jogcímek**

	A	B	C	D
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
2	<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>67 607 742</b>	<b>71 375 568</b>
3	K1	Személyi juttatások	56 716 700	56 723 115
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 762 751	7 762 751
5	K3	Dologi kiadások	3 128 291	6 889 702
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0
8	<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9	K6	Beruházások	0	0
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0
11	K7	Felújítások	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
14	<b>3.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	<b>4.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	<b>67 607 742</b>	<b>71 375 568</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
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	B1	Önkormányzatok működési támogatásai	17 304 102	11 536 068	11 536 068	11 536 068	11 536 068	11 536 068	11 536 068	11 536 068	11 536 068	11 536 068	11 536 068	11 536 068	144 200 850
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	60 790 000	0	0	0	0	0	60 790 000	0	0	0	121 668 736
5	B4	Működési bevételek	1 954 198	1 954 198	1 954 198	1 954 198	1 954 198	1 954 198	1 954 198	1 954 198	1 954 198	1 954 198	1 954 198	1 954 193	23 450 371
6	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 102 666
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 449 523
9	B8	Finanszírozási bevételek	27 934 359	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	B	Bevételek összesen:	47 192 659	13 490 266	74 280 266	13 490 266	13 490 266	13 490 266	13 490 266	13 490 266	74 280 266	13 490 266	13 490 266	242 711 186	546 386 505

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	K1	Személyi juttatások	14 654 625	14 654 625	14 654 625	14 654 625	14 654 625	14 654 625	14 654 625	14 654 625	14 654 625	14 654 625	14 654 625	14 654 622	175 855 497
3	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szha.	1 779 375	1 779 375	1 779 375	1 779 375	1 779 375	1 779 375	1 779 375	1 779 375	1 779 375	1 779 375	1 779 375	1 779 376	21 352 501
4	K3	Dologi kiadások	7 687 455	7 687 455	7 687 455	7 687 455	7 687 455	7 687 455	7 687 455	7 687 455	7 687 455	7 687 455	7 687 455	7 687 449	92 249 454
5	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	405 417	405 417	405 417	405 417	405 417	405 417	405 417	405 417	405 417	405 417	405 417	405 413	4 865 000
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	2 320 717	2 320 717	2 320 717	2 320 717	2 320 717	2 320 717	2 320 717	2 320 717	2 320 717	2 320 717	2 320 717	2 320 713	27 848 600
7	K6	Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67 724 171
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	148 310 464
10	K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 602 135
11	K	Kiadások összesen:	26 847 589	26 847 589	26 847 589	26 847 589	26 847 589	26 847 589	26 847 589	26 847 589	26 847 589	26 847 589	26 847 589	251 063 026	546 386 505

3. Bevételek és kiadások havi tervezett egyenlegei

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	BK	Bevételek és kiadások havi egyenlege	20 345 070	-13 357 323	47 432 677	-13 357 323	-13 357 323	-13 357 323	-13 357 323	-13 357 323	47 432 677	-13 357 323	-13 357 323	-8 351 840	0

4. Pénzkészlet várható havi egyenlegei

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	I	Nyitó pénzkészlet	58 703 458	51 245 661	37 888 338	85 321 015	71 963 692	58 606 369	45 249 046	31 891 723	18 534 400	65 967 077	52 609 754	39 252 431	58 703 458
3	2	+ bevételek	19 389 792	13 490 266	74 280 266	13 490 266	13 490 266	13 490 266	13 490 266	13 490 266	74 280 266	13 490 266	13 490 266	242 711 186	518 583 638
4	3	- kiadások	26 847 589	26 847 589	26 847 589	26 847 589	26 847 589	26 847 589	26 847 589	26 847 589	26 847 589	26 847 589	26 847 589	251 063 026	546 386 505
5	4	Záró pénzkészlet	51 245 661	37 888 338	85 321 015	71 963 692	58 606 369	45 249 046	31 891 723	18 534 400	65 967 077	52 609 754	39 252 431	30 900 591	30 900 591

### Végső előterjesztői indokolás

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 6/2025. (II.26.) önkormányzati rendelet módosítására a 2025. év folyamán történt önkormányzati döntések, a 2025 évre tervezett pályázati források késedelme, új pályázati forrás megszerzése, a felvállalt felújítás és beruházások, valamint a bevételek változása okán van szükség.

## HATÁSVIZSGÁLATI LAP

**Lajoskomárom Nagyközség Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 6/2025. (II.26.) önkormányzati rendelet módosításának rendelet-tervezetéhez**

**A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a következők:**

1. A jogszabály megalkotásának szükségessége: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt, elmaradása esetén a költségvetési egyensúly nem biztosítható.
2. Társadalmi, gazdasági és költségvetési hatások: a tervezetnek társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása az előterjesztésen részletezettek szerint alakul.
3. Környezeti és egészségügyi következményei: A rendeletnek környezeti és egészségügyi hatása nincs.
4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.
5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.