



**Lovas Község Önkormányzata**  
**Polgármester**  
8228 Lovas, Fő u.8.  
Tel./Fax: 06-87/447-694  
e-mail: [onkormanyzat@lovas.hu](mailto:onkormanyzat@lovas.hu)

**ELŐTERJESZTÉS**  
Lovas Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
2023. február 22-i nyilvános ülésére

4. Napirend

Tárgy: Alsóörsi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése  
Előkészítő: Pungorné Kolics Bernadett pénzügyi ügyintéző  
Kovács Rózsa pénzügyi csoportvezető

**Tisztelt Képviselő - Testület!**

Alsóörs Község és Lovas Község Önkormányzata megállapodást kötöttek egymással közös hivatal fenntartására.

A közös hivatal költségvetése a székhely önkormányzat költségvetésének részét képezi, azonban a megállapodás alapján a költségvetés megismerés és egyetértés céljából megküldésre kerül Lovas Község Önkormányzata részére. A számításokkal alátámasztott támogatás a megállapodásnak megfelelően átadásra kerül Alsóörs Község Önkormányzata részére. A költségvetés az előterjesztés mellékletét képezi.

Fentiek ismeretében kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

2023. február 7.

Tisztelettel:



  
Sárdi Máté  
polgármester

**... /2023. (II.22.) határozati javaslat**

Lovas Község Önkormányzata az Alsóörsi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését megismerte, azzal egyetért. A közös hivatal fenntartásával kapcsolatos hozzájárulást Lovas Község Önkormányzata a költségvetésébe betervezi és Alsóörs Község Önkormányzat rendelkezésére bocsátja.

Határidő: azonnal

Felelős: Sárdi Máté polgármester

Lovas, 2023. február 22.

Sárdi Máté  
polgármester

ALSOORSI KÖZÖS ÖNK.HIV. 2023 ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

	2023 évi EI	011130 önk-ök leg. rev.	018030 Farsztrézs
<b>Rovnikód- Megnevezés</b>			
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	97.080.000	97.080.000	0
K1101 Törvény szerinti havi munkabérek	83.500.000	83.500.000	0
K1103 Céljutatás (jutalom)	3.500.000	3.500.000	0
K1106 jubileumi jutalom	1.650.000	1.650.000	0
K1107 Béren kívüli juttatások	2.600.000	2.600.000	0
K1108 Ruházati költségtérítés	60.000	60.000	0
K1109 Közközfelületi költségtérítés	2.000.000	2.000.000	0
K1110 Egyéb költségtérítések	0	0	0
K1111 Lakhatási támogatások	300.000	300.000	0
K1112 Szociális támogatások	2.470.000	2.470.000	0
K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betelegettségi, folyósza kiigér.)	0	0	0
K121 Külső személyi juttatások	0	0	0
K122 Választott tisztviselők juttatásai	0	0	0
K123 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0	0	0
K125 Egyéb külső személyi juttatások	0	0	0
<b>K1 Személyi juttatások</b>	<b>97.080.000</b>	<b>97.080.000</b>	<b>0</b>
<b>K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>13.211.400</b>	<b>13.211.400</b>	<b>0</b>
K21 Szociális hozzájárulási adó	12.321.400	12.321.400	0
K23 Táppénz hozzájárulás	500.000	500.000	0
K25 Tápellenz hozzájárulás	390.000	390.000	0
K27 Szja	200.000	200.000	0
K31 Készletbeszerzés	0	0	0
K311 Szakmai anyagok beszerzése	0	0	0
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése (irodászeti)	200.000	200.000	0
K313 Árubeszerzés	0	0	0
K32 Kommunikációs szolgáltatások	500.000	500.000	0
K321 Informaticai szolgáltatások igénybevétele	0	0	0
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, internet költsék)	500.000	500.000	0
<b>K33 Szolgáltatási kiadások</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>0</b>
K331 Közvetlen díjak	0	0	0
K332 Választott elémzés	0	0	0
K333 Berleti és lízing díjak	0	0	0
K334 Karbantartási, kiegészítési szolgáltatások	0	0	0
K335 Közvetlen szolgáltatások	0	0	0
K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	0	0
K337 Egyéb szolgáltatások (bankköltség, egyéb költsék)	600.000	600.000	0
<b>K34 Kihirdetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K341 Kihirdetések kiadásai	0	0	0
K342 Reklam- és propagandakiadások	0	0	0
<b>K35 Kulturális befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>501.000</b>	<b>501.000</b>	<b>0</b>
K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	351.000	351.000	0
K352 Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
K353 Kamatkiadások	0	0	0
K354 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0
K355 Egyéb dologi kiadások (adóok, díjak, biztosítás, keresletési köl.)	150.000	150.000	0
<b>K3 Dologi kiadások</b>	<b>1.801.000</b>	<b>1.801.000</b>	<b>0</b>
K41 Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0
K42 Családi támogatások	0	0	0
K43 Pénzübeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0
K44 Betétszámlák kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	0
K45 Foglalkoztatással, munkamarketinggel kapcsolatos ellátások	0	0	0
K46 Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0
K47 Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
K48 Egyéb intézményi ellátások	0	0	0
<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K501 Nemzetközi közeletrészek	0	0	0
K502 Elvonások és befizetések	0	0	0
K503 Működési célú garancia és kezességvállalásból származó kifiz.	0	0	0
K504 Működési célú visszatérendő támogatások, kölcsönök nyújtás	0	0	0
K505 Működési célú visszatérendő támogatások, kölcsönök törleszt	0	0	0
K506 Egyéb működési célú támogatások, AH pénzügy	0	0	0
K507 Működési célú garancia és kezességvállalásból származó kifiz.	0	0	0

K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	0	0	0
K509	Aktívesítés, áttámogatások	0	0	0
K510	Kamat támogatások	0	0	0
K511	Egyéb működési célú támogatások ÁH kivételre	0	0	0
K512	Tartalékok általános	0	0	0
K512	Tartalékok Cél	0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
<b>K1-K9 MŰKÖDÉSI CÉLU BEVÉTELES ELOHÁNYZATI CSOPORT</b>		<b>112.092.400</b>	<b>112.092.400</b>	<b>0</b>
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0
K63	Informátikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
K65	Készletek beszerzése	0	0	0
K66	Meglevő részvételések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0
K67	Bemutatói célú előzetesen felszámított ÁFA	0	0	0
K6	Bemutatók	0	0	0
K71	Ingatlanok felújítása	0	0	0
K72	Informátikai eszközök felújítása	0	0	0
K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	0	0	0
K7	Felújítások	0	0	0
K81	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kiadások	0	0	0
K82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	0	0	0
K83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése	0	0	0
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
K85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kiadások	0	0	0
K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	0	0	0
K87	Lakástámogatás	0	0	0
K88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI CÉLU BEVÉTELES ELOHÁNYZATI CSOPORT</b>		<b>112.092.400</b>	<b>112.092.400</b>	<b>0</b>
K	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>112.092.400</b>	<b>112.092.400</b>	<b>0</b>
K 9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnál	0	0	0
K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
K911	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
K9121	Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
K9122	Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása K9122	0	0	0
K9123	Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása K9123	0	0	0
K9124	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása K9124	0	0	0
K912	Beföldi értékpapírok kiadása	0	0	0
K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése	0	0	0
K915	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése	0	0	0
K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0
K917	Pénzügyi lízing kiadása	0	0	0
K918	Központi költséghelyettesítő finanszírozási kiadásai	0	0	0
K91	Központi finanszírozás kiadása	0	0	0
K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
K924	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
K92	Külföldi finanszírozás kiadása	0	0	0
K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos helyzetek kiadása	0	0	0
<b>K9</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos helyzetek kiadása</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K1-K9 KADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>112.092.400</b>	<b>112.092.400</b>	<b>0</b>
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0
B112	Települési önkormányzatok speciális feladatainak egyéb támogatása	0	0	0
B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0
B115	Működési célú köznevelési támogatások	0	0	0
B116	Helyi önkormányzatok fejlesztési támogatásai	0	0	0
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0
B12	Elvonások és befizetések bevételai	0	0	0
B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megújuló támogatások	0	0	0
B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése	0	0	0
B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0

B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (alégyzo beéhez pe.áv.)	0	0	0	0
<b>B31 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B31.1	Megátalmazások jóvedelméből	0	0	0	0
B31.2	Társaságok jóvedelméből	0	0	0	0
B31	Jóvedelmek	0	0	0	0
B32	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0
B33	Bérezs és foglalkoztatásról kapcsolódó adók	0	0	0	0
B34	Vagyoni típusú adók	0	0	0	0
B35.1	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0	0
B35.2	Fogyasztási adók	0	0	0	0
B35.3	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0	0
B35.4	Gépjárműadó	0	0	0	0
B35.5	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0
B35	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	0
B36	Egyéb közhalalmi bevételek	0	0	0	0
<b>B33 Közhatalmi bevételek</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B40.1	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
B40.2	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
B40.3	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0
B40.4	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
B40.5	Ellátási díjak	0	0	0	0
B40.6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
B40.7	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
B40.8.2	Kamutbevételek	0	0	0	0
B40.9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
B41.0	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
B41.1	Egyéb működési bevételek	1.001.100	0	1.001.100	0
<b>B4 Működési bevételek</b>		<b>1.001.100</b>	<b>1.001.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B6.1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megítélt működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B6.2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése	0	0	0	0
B6.3	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
<b>B6 Működési célú átvett pénzeszközök</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐRÁNYZATI CSOPORT</b>		<b>1.001.100</b>	<b>1.001.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B2.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
B2.2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó m	0	0	0	0
B2.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök vissz	0	0	0	0
B2.4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igazs	0	0	0	0
B2.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson	0	0	0	0
<b>B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B5.1	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
B5.2	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
B5.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
B5.4	Részesekek értékesítése	0	0	0	0
B5.5	Részesekek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
<b>B5 Felhalmozási bevételek</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B7.1	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó m	0	0	0	0
B7.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök vissz	0	0	0	0
B7.3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
<b>B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐRÁNYZATI CSOP</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B1-B7 KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>		<b>1.001.100</b>	<b>1.001.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		<b>-111.091.306</b>	<b>711.091.306</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B8.1.1.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
B8.1.1.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalk	0	0	0	0
B8.1.1.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
B8.1.1	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
B8.1.2.1	Forgatási célú befolyói értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
B8.1.2.2	Forgatási célú befolyói értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
B8.1.2.3	Befektetési célú befolyói értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
B8.1.2.4	Befektetési célú befolyói értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
B8.1.2	Befolyói értékpapírok bevételei	0	0	0	0
B8.1.3.1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖ	0	0	0	0
B8.1.3.2	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHA	10.728.936	0	10.728.936	0
B8.1.3.3	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖ	0	0	0	0
B8.1.3.4	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHA	0	0	0	0
B8.1.3	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0

B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	0	0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0
B817	Betétek megszűntetése	0	0	0
B818	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	10.728.936	0	10.728.936
B821	Forgalmi célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
B823	Külföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0
B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0
B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	10.728.936	0	10.728.936
B8	Finanszírozási bevételek	11.730.036	0	11.730.036
<b>B1-B8</b>	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1.001.100</b>	<b>0</b>	<b>10.728.936</b>

-100,362,364

-111,091,300

10,728,936

Éves korr. létizam 14 fő  
ebből  
Lovas: 3 fő  
Alsóörs: 11 fő

**NORMATÍV TÁMOGATÁS**  
2023 évben 5.537,000 Ft-ig  
beszámítás

8,2 fő

45,403,400

Alsóörs Községi Önkormányzata által nyújtott finanszírozásban jelenik meg

Lakosságáram Lovas 2022.01.01-jén 557 fő  
Lakosságáram Alsóörs 2022.01.01-jén 2071 fő  
Összes lakosságáram 2459 fő

557

2.071

2.628

Állami támogatással csökkentett kiadás  
Lovasa jutó költség  
Alsóörsre jutó költség

54.958,964

11.648,456

43.310,508