



PÁPA VÁROS POLGÁRMESTERE

8500 PÁPA, Fő u. 12.

Tel: 89/515-000

Fax: 89/515-083

E-mail: polgarmester@papa.hu

39

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselőtestület 2024. április 25-i ülésére

Tárgy: Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének .../2024. (...) önkormányzati rendelet-tervezete Pápa Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról
Előadó: Dr. Áldozó Tamás polgármester

Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének
.../2024.(...) önkormányzati rendelet-tervezete
Pápa Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületére (a továbbiakban: Képviselőtestület), annak szerveire és Pápa Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

2. §

- (1) A Képviselőtestület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtását
- a) 11 587 734 000 Ft teljesített bevétellel és
 - b) 10 677 470 000 Ft teljesített kiadással
- állapítja meg.
- (2) A Képviselőtestület a 2023. évi költségvetési maradványt 910 264 000 Ft-ban állapítja meg, melyből
- a) az intézményi maradvány 370 710 000 Ft,
 - b) az önkormányzati maradvány 539 554 000 Ft.

3. §

- (1) A Képviselőtestület
- a) az Önkormányzat intézményeinek bevételi előirányzatait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban és azok teljesítését az 1. mellékletben,
 - b) az Önkormányzat bevételi előirányzatait és azok teljesítését kiemelt előirányzatonként a 2. mellékletben,
 - c) az Önkormányzat összevont bevételi előirányzatait és azok teljesítését kiemelt előirányzatonként a 3. mellékletben
- foglaltak szerint állapítja meg.
- (2) A Képviselőtestület
- a) az Önkormányzat intézményeinek működési kiadási előirányzatát kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban és létszámkeretét, valamint azok teljesítését a 4. mellékletben,
 - b) az Önkormányzat működési kiadási előirányzatait és azok teljesítését kiemelt előirányzatonként az 5. mellékletben,
 - c) az Önkormányzat fejlesztési kiadásainak előirányzatait és azok teljesítését a 6. mellékletben,
 - d) az Önkormányzat 2023. évi egyéb feladatok teljesítési adatait a 7. mellékletben,
 - e) az Önkormányzat kiadási előirányzatait és azok teljesítését a 8. mellékletben,
 - f) az Önkormányzat összevont kiadási előirányzatait és azok teljesítését kiemelt előirányzatonként a 9. mellékletben
- foglaltak szerint állapítja meg.

- (3) A Képviselőtestület
- a) az Önkormányzat 2023. évi összevont költségvetési mérlegét a 10. mellékletben,
 - b) az Önkormányzat önként és kötelezően vállalt, valamint államigazgatási feladatainak kiadási és bevételi előirányzatait és azok teljesítését a 11. mellékletben,
 - c) az Önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználás ütemtervét a 12. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.
- (4) A Képviselőtestület az Önkormányzat
- a) 2023. évi vagyonmérlegét a 13. mellékletben,
 - b) kimutatást az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának 2023. évi alakulásáról a 14. mellékletben,
 - c) részesedéseinek 2023. december 31-i állapotát a 15. mellékletben,
 - d) 2023. évi kiegészítő és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolását a 16. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.
- (5) A Képviselőtestület az Önkormányzat maradvány elszámolását a 17. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

4. §

Hatályát veszti a Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének Pápa Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 23.) önkormányzati rendelete.

5. §

- (1) Ez a rendelet – a (2) bekezdésben foglalt kivétellel – a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő 30. napon hatályát veszti.
- (2) A 4. § az e rendelet kihirdetését követő 30. napon lép hatályba.

Pápa, 2024. április 18.

Dr. Áldozó Tamás
polgármester

Dr. Nagy Krisztina
jegyző

Intézményi bevételi előirányzatok és teljesítései 2023.

[illegible]

Pápa Város Önkormányzatának bevételi előirányzatai és teljesítései 2023.

	A	B	C	D
1	Kiemelt előirányzat, jogcím száma, megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	1.Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 712 591	2 771 444	2 771 444
3	1.1.A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	537 054	778 399	778 399
4	1.2.Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	551 380	604 653	604 653
5	1.3.Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	751 122	894 641	894 641
6	1.4.Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	283 527	275 791	275 791
7	1.5.Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	115 900	115 900	115 900
8	1.6.Kiegészítő támogatások	223 608	102 060	102 060
9	1.7 Állami támogatás	250 000	0	0
10	2.Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	109 999	55 264	55 264
11	3.Közhatalmi bevételek	3 596 045	3 596 045	3 671 781
12	3.1.Építményadó	815 000	815 000	772 701
13	3.2.Telekadó	135 000	135 000	134 395
14	3.3.Magánszemély kommunális adója	250 000	250 000	196 179
15	3.4.Idegenforgalmi adó tartózkodás után	30 000	30 000	25 560
16	3.5.Helyi iparüzési adó	2 300 000	2 300 000	2 446 789
17	3.6.Termőföld bérbeadásból származó jövedelemadó	45	45	
18	3.7.Pótlékok, bírságok (adó)	30 000	30 000	29 436
19	3.8.Egyéb bírságok	5 000	5 000	200
20	3.9.Talajterhelési díj	5 000	5 000	978
21	3.10.Egyéb közhatalmi bevételek (közterület-használati díj)	11 000	11 000	32 354
22	3.12. Közterület bírság	15 000	15 000	33 189
23	4.Működési bevételek	736 647	907 647	789 424
24	5.Felhalmozási bevételek	200 000	396 000	275 632
25	6.Működési célú átvett pénzeszközök	50 000	69 644	73 733
26	7.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
27	Tárgyévi bevételek összesen	7 405 282	7 796 044	7 637 278
28	8.1. Folyószámlahitel	300 000	0	0
29	8.2. Államháztartáson belüli megelőlegezés	20 000	118 397	118 397
30	8.3. Betételekötés	0	1 500 000	1 500 000
31	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei összesen	320 000	1 618 397	1 618 397
32	9.Pénzforgalom nélküli bevételek	810 645	980 237	980 237
33	9.1.Előző évi maradvány igénybevétele működési célra	250 000	419 592	419 592
34	9.2.Előző évi maradvány igénybevétele felhalmozási célra	560 645	560 645	560 645
35	Bevételek mindösszesen	8 535 927	10 394 678	10 235 912

Pápa Város Önkormányzatának összevont bevételi előirányzatai és teljesítései 2023.

	A	B	C	D
1	Kiemelt előirányzat, jogcím száma, megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	1.Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 712 591	2 771 444	2 771 444
3	1.1.A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	537 054	778 399	778 399
4	1.2.Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	551 380	604 653	604 653
5	1.3.Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	751 122	894 641	894 641
6	1.4.Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	283 527	275 791	275 791
7	1.5.Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	115 900	115 900	115 900
8	1.6.Kiegészítő támogatások	223 608	102 060	102 060
9	1.7 Állami támogatás	250 000	0	0
10	2.Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	109 999	55 264	55 264
11	3.Közhatalmi bevételek	3 596 045	3 596 045	3 672 097
12	3.1.Építményadó	815 000	815 000	772 701
13	3.2.Telekadó	135 000	135 000	134 395
14	3.3.Magánszemély kommunális adója	250 000	250 000	196 179
15	3.4.Idegenforgalmi adó tartózkodás után	30 000	30 000	25 560
16	3.5.Helyi iparüzési adó	2 300 000	2 300 000	2 446 789
17	3.6.Termőföld bérbeadásból származó jövedelemadó	45	45	0
18	3.7.Pótlékok, bírságok (adó)	30 000	30 000	29 436
19	3.8.Egyéb bírságok	5 000	5 000	200
20	3.9.Talajterhelési díj	5 000	5 000	978
21	3.10.Egyéb közhatalmi bevételek (közterület-használati díj)	11 000	11 000	32 354
22	3.11.Intézményi közhatalmi bevételek	0	0	316
23	3.12. Közterület bírság	15 000	15 000	33 189
24	4.Működési bevételek	1 273 068	1 540 382	1 415 369
25	4.1.Önkormányzati működési bevételek	736 647	907 647	789 424
26	4.2.Intézményi működési bevételek	536 421	632 735	625 945
27	5.Felhalmozási bevételek	200 000	398 950	278 634
28	5.1.Önkormányzati felhalmozási bevételek	200 000	396 000	275 632
29	5.2.Intézményi felhalmozási bevételek	0	2 950	3 002
30	6.Működési célú átvett pénzeszközök	406 233	407 979	410 476
31	6.1.Önkormányzati működési célú átvett pénzeszközök	50 000	69 644	73 733
32	6.2.Intézményi működési célú átvett pénzeszközök	356 233	338 335	336 743
33	7.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	1 272	3 327
34	7.1.Önkormányzati felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
35	7.2.Intézményi felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	1 272	3 327
36	Tárgyévi bevételek összesen	8 297 936	8 771 336	8 606 611
37	8.1. Folyószámlahitel	300 000	0	0
38	8.2. Államháztartáson belüli megelőlegezés	20 000	118 397	118 397
39	8.3. Betétlekötés	0	1 500 000	1 500 000
40	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei összesen	320 000	1 618 397	1 618 397
41	9.Pénzforgalom nélküli bevételek	1 046 505	1 362 726	1 362 726
42	9.1.Előző évi maradvány igénybevétele működési célra	455 904	756 464	756 464
43	9.2.Előző évi maradvány igénybevétele felhalmozási célra	590 601	606 262	606 262
44	Bevételek mindösszesen	9 664 441	11 752 459	11 587 734

Intézményi kiadási előirányzatok és létszámkeret teljesítései 2023.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	AH	AI	AJ	AK			
1	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése																														Létszámkeret előirányzat									
2	Cím, előirányzatscsoport száma, megnevezése	1. Személyi juttatások			2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			3. Dologi kiadások			4. Ellátottak juttatásai			5. Egyéb működési célú kiadások			6. Felújítások			7. Beruházások			8. Egyéb felhalmozási támogatások			9. Kiadások összesen			10. Költségvetési támogatás			Költségvetési létszámkeret /fő/			Közfoglalkoztatási létszám /fő/					
3		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés			
4	1. Pápai Városi Övödák	555 591	541 207	541 046	76 451	75 336	75 336	349 739	315 810	301 306	0	0	0	0	0	0	10 625	55 140	54 775	2 371	3 276	3 272	0	0	0	994 777	990 769	975 735	976 119	926 398	926 398	122,00	122,00	113,00	0,00	0,00	0,00			
5	Kötelező feladatok:	555 591	541 207	541 046	76 451	75 336	75 336	349 739	315 810	301 306	0	0	0	0	0	0	10 625	55 140	54 775	2 371	3 276	3 272	0	0	0	994 777	990 769	975 735	976 119	926 398	926 398	122,00	122,00	113,00	0,00	0,00	0,00			
6	övodai nevelési feladatok	555 591	541 207	541 046	76 451	75 336	75 336	124 611	85 841	74 124	0	0	0	0	0	0	10 051	55 140	54 775	2 371	3 276	3 272	0	0	0	769 075	760 800	748 553	767 715	718 554	718 554	122,00	122,00	113,00	0,00	0,00	0,00			
7	gyermekotthonok	0	0	0	0	0	0	225 128	229 969	227 182	0	0	0	0	0	0	574	0	0	0	0	0	0	0	0	225 702	229 969	227 182	208 404	207 844	207 844	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
8	Önként vállalt feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
9	Államgazgatási feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
10																																								
11	2. PVO Egysített Szociális Intézménye	623 984	747 694	700 087	91 341	108 113	99 403	989 990	1 030 477	912 153	0	0	0	800	944	189	3 450	3 450	1 134	4 550	17 567	8 881	0	0	0	1 714 115	1 908 245	1 721 847	1 134 597	1 205 669	1 205 669	164,00	165,50	133,00	1,00	1,00	0,00			
12	Kötelező feladatok:	330 714	401 328	362 369	42 916	52 273	46 777	708 825	747 579	676 556	0	0	0	800	800	47	0	0	0	0	3 737	2 944	0	0	0	1 083 255	1 205 717	1 088 693	857 787	921 204	921 204	90,00	91,50	61,00	1,00	1,00	0,00			
13	idősek gondozóháza	48 053	47 547	43 512	6 247	6 113	5 342	24 731	16 143	16 102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79 031	69 803	64 956	56 384	59 621	59 621	11,50	11,50	6,00	0,00	0,00	0,00			
14	hajléktalanok átmeneti otthona	26 486	28 833	25 728	3 443	3 748	3 180	10 448	16 542	16 521	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40 377	49 272	45 567	35 419	42 204	42 204	6,00	6,00	4,00	0,00	0,00	0,00			
15	szociális étkeztetés	28 750	32 650	31 335	3 738	4 245	4 211	65 856	60 659	60 638	0	0	0	0	0	0	2 051	2 041	0	0	0	0	0	0	0	98 344	99 605	98 225	41 085	57 490	57 490	7,00	8,50	4,00	0,00	0,00	0,00			
16	házi segítségnyújtás	51 616	56 787	52 446	6 710	7 382	7 127	2 327	4 422	3 422	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60 653	68 591	62 995	51 947	57 790	57 790	13,00	13,00	10,00	0,00	0,00	0,00			
17	család- és gyermekjóléti szolgálat	42 376	49 533	46 705	6 603	6 592	6 509	6 200	6 180	6 180	0	0	800	800	47	0	0	0	0	400	17	0	0	0	0	54 772	63 536	59 541	54 772	63 068	63 068	11,50	11,50	8,00	0,00	0,00	0,00			
18	család- és gyermekjóléti központ	91 953	122 725	104 652	11 954	15 954	12 515	15 334	15 874	11 686	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400	27	0	0	0	0	119 241	154 953	128 880	119 228	154 000	154 000	27,00	27,00	20,00	0,00	0,00	0,00			
19	idősek klubja	2 092	2 198	499	272	93	67	5 008	5 201	5 160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 372	7 492	7 492	7 372	7 492	7 492	4,50	4,50	1,00	0,00	0,00	0,00			
20	fogymatékosok nappali ellátása	19 281	23 338	20 059	2 507	3 034	2 507	5 437	6 135	5 547	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400	389	0	0	0	0	27 225	32 907	28 713	25 393	29 977	29 977	4,50	4,50	4,00	0,00	0,00	0,00			
21	gyermekotthonok	18 907	37 396	37 388	2 458	5 023	5 019	573 588	616 382	551 290	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	337	332	0	0	0	594 953	659 138	594 029	465 795	449 158	449 158	5,00	5,00	4,00	0,00	0,00	0,00			
22	munkahelyi vendéglátás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
23	egyéb vendéglátás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
24	közfoglalkoztatás	1 200	321	45	78	78	6	9	21	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 287	420	61	392	404	404	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00			
25	nem lakóingatlan bérbeadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
26	köztemetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
27	temetési kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
28	fertőző megbetegedések megelőzése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
29	Önként vállalt feladatok:	293 270	346 366	337 718	48 425	55 840	52 626	281 165	282 898	235 597	0	0	0	144	142	3 450	3 450	1 134	4 550	13 830	5 937	0	0	0	0	630 860	702 528	633 154	276 810	284 465	284 465	74,00	74,00	72,00	0,00	0,00	0,00			
30	időskorúak tartós bentlakásos ellátása	293 270	346 366	337 718	48 425	55 840	52 626	281 165	282 898	235 597	0	0	0	144	142	3 450	3 450	1 134	4 550	13 830	5 937	0	0	0	0	630 860	702 528	633 154	276 810	284 465	284 465	74,00	74,00	72,00	0,00	0,00	0,00			
31	Államgazgatási feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
32																																								
33	3. PVO Egységügyi Alapellátási Intézete	282 498	251 996	246 303	39 325	33 170	31 575	132 267	147 143	114 151	0	0	0	0	767	767	0	0	0	2 300	2 510	672	0	0	0	456 390	435 586	393 468	58 982	15 735	15 735	34,60	21,40	20,00	0,00	0,00	0,00			
34	Kötelező feladatok:	282 498																																						

Pápa Város Önkormányzata működési kiadási előirányzatai és teljesítései 2023.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB
1	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése																											
2	Cím, előirányzatsoport száma, megnevezése	1. Személyi juttatások			2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			3. Dologi kiadások			4. Ellátottak juttatásai			5. Egyéb működési célú kiadások			6. Felújítások			7. Beruházások			8. Egyéb felhalmozási támogatások			9. Kiadások összesen		
3		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
4	<i>Kötelező feladatok:</i>	79 130	82 630	78 715	11 944	12 399	9 655	796 343	889 657	774 324	38 417	38 417	21 683	1 902 695	1 718 398	1 701 926	86 500	114 502	81 985	236 782	132 584	131 279	0	0	0	3 151 811	2 988 587	2 799 567
5	1.1. Építés és településfejlesztési feladat	0	0	0	0	0	0	208 276	283 689	243 158	0	0	0	0	13 460	13 460	0	34 222	39 721	116 282	82 237	86 630	0	0	0	324 558	413 608	382 969
6	1.2. Települési segélyek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38 417	38 417	21 683	180	180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38 597	38 597	21 683
7	1.3. Igazgatási tevékenység	79 130	82 630	78 715	11 944	12 399	9 655	88 222	88 222	58 321	0	0	0	6 000	11 000	8 295	0	0	0	0	0	0	0	0	0	185 296	194 251	154 986
8	1.4. Vagyongazdálkodási feladatok	0	0	0	0	0	0	358 500	358 738	335 504	0	0	0	0	19 644	19 644	41 500	41 500	6 127	120 000	30 000	24 338	0	0	0	520 000	449 882	385 613
9	1.5. Volánbusz ZRt. támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	268 153	63 108	49 521	0	0	0	0	0	0	0	0	0	268 153	63 108	49 521
10	1.6. Központi támogatások elszámolásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	403 315	415 488	415 488	0	0	0	0	0	0	0	0	0	403 315	415 488	415 488
11	1.7. Pápai Platán Nonprofit Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	321 030	282 367	282 367	0	0	0	0	0	0	0	0	0	321 030	282 367	282 367
12	1.7.1. Jókai Mór Városi Könyvtár	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	107 497	95 053	95 053	0	0	0	0	0	0	0	0	0	107 497	95 053	95 053
13	1.7.2. Gróf Esterházy Károly Múzeum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90 899	87 520	87 520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90 899	87 520	87 520
14	1.7.3. Jókai Mór Művelődési és Szabadidő Központ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	122 634	99 794	99 794	0	0	0	0	0	0	0	0	0	122 634	99 794	99 794
15	1.8. Pápai Városfejlesztő Kft.	0	0	0	0	0	0	99 600	111 263	111 263	0	0	0	904 017	913 151	913 151	0	0	0	0	19 627	19 592	0	0	0	1 003 617	1 044 041	1 044 006
16	1.8.1. Parkoló rendszer üzemeltetése	0	0	0	0	0	0	99 600	111 263	111 263	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 627	19 592	0	0	0	99 600	130 890	130 855
17	1.8.2. Köztisztaság, hulladék kezelés, WC üzemeltetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	101 507	111 029	111 029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	101 507	111 029	111 029
18	1.8.3. Zöldterület, parkgondozás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	271 912	304 543	304 543	0	0	0	0	0	0	0	0	0	271 912	304 543	304 543
19	1.8.4. Közvilágítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	378 293	378 608	378 608	0	0	0	0	0	0	0	0	0	378 293	378 608	378 608
20	1.8.5. Közútkezelés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	121 291	95 139	95 139	0	0	0	0	0	0	0	0	0	121 291	95 139	95 139
21	1.8.6. Vízrendezés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 813	10 004	10 004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 813	10 004	10 004
22	1.8.7. Állategészségügy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 201	13 828	13 828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 201	13 828	13 828
23	1.9. Lakásgazdálkodás	0	0	0	0	0	0	41 745	47 745	26 078	0	0	0	0	0	0	45 000	38 780	36 137	500	720	719	0	0	0	87 245	87 245	62 934
24	<i>Önként vállalt feladatok:</i>	11 000	9 638	7 938	500	615	587	176 151	199 727	161 589	0	0	0	573 718	526 359	509 343	0	1 140	0	0	92	232	0	3 900	3 900	761 369	741 471	683 589
25	2.1. Civil szervezetek támogatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	156 700	166 996	150 012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	156 700	166 996	150 012
26	2.2. Egyházak támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 000	1 100	1 100	0	0	0	0	0	0	0	3 900	3 900	5 000	5 000	5 000
27	2.3. Pápai Platán Nonprofit Kft.	0	0	0	0	0	0	168 651	186 119	150 220	0	0	0	112 052	132 489	132 489	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280 703	318 608	282 709
28	2.3.1. Esterházy-kastély	0	0	0	0	0	0	168 651	186 119	150 220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	168 651	186 119	150 220
29	2.3.2. Médiacentrum Pápa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	112 052	132 489	132 489	0	0	0	0	0	0	0	0	0	112 052	132 489	132 489
30	2.4. Pegazus Színház Közhasznú Nonprofit Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 200	29 200	29 168	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 200	29 200	29 168
31	2.5. Pápai Perutz Sport Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	2.6. Pápai Sport Nonprofit Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	262 766	196 574	196 574	0	0	0	0	0	0	0	0	0	262 766	196 574	196 574
33	2.7. Pápa Plusz önkormányzati ösztönző rendszer	3 000	3 000	1 300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000	3 000	1 300
34	2.8. Öreghegy-Kishegy-Törzsökhegy Városrész Tanácsadó Testülete feladatai	0	0	0	0	0	0	0	1 000	0	0	0	0	2 000	0	0	0	1 000	0	0	0	0	0	0	0	2 000	2 000	0
35	2.9. Kéttornyulaki Városrész Tanácsadó Testülete feladatai	0	411	411	0	33	33	0	614	614	0	0	0	2 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000	1 058	1 058
36	2.10. Borsosgyőri Városrész Tanácsadó Testülete feladatai	0	302	302	0	82	82	0	559	484	0	0	0	2 000	0	0	0	0	0	0	92	92	0	0	0	2 000	1 035	960
37	2.11. Tapolcafőv Városrész Tanácsadó Testülete feladatai	0	0	0	0	0	0	0	1 860	1 527	0	0	0	2 000	0	0	0	140	0	0	0	140	0	0	0	2 000	2 000	1 667
38	2.12. TOP-5.3.1-16-VE1-2017-00006"...Mint vízbe dobott kavics..." pályázat	8 000	5 925	5 925	500	500	472	7 500	9 575	8 744	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 000	16 000	15 141
39	2.13. Alapellátás ösztönző rendszer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	<i>Államigazgatási feladatok:</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Összesen:	90 130	92 268	86 653	12 444	13 014	10 242	972 494	1 089 384	935 913	38 417	38 417	21 683	2 476 413	2 244 757	2 211 269	86 500	115 642	81 985	236 782	132 676	131 511	0	3 900	3 900	3 913 180	3 730 058	3 483 156

Pápa Város Önkormányzata fejlesztési célú feladatok előirányzatai és teljesítései 2023.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	AH	AI	AJ	AK	AL	AM			
1	Cím száma		Előirányzatcsoport száma, megnevezése	1. Személyi juttatások			2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			3. Dologi kiadások			6. Felújítások			7. Beruházások			8. Egyéb felhalmozási támogatások			9. Kiadások összesen			2024. évi kötelezettség			2024. évi saját forrás					
2				Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés			
3			Áthúzódó feladat																														
4	14.	22.	Tapolca övások felújítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 810	3 810	0	0	0	0	0	0	0	0	3 810	3 810	0	0	0	0	0	0			
5	14.	74.	Kossuth utca felújítása	0	0	0	0	0	0	50 938	11 284	1 934	157 506	195 506	195 116	0	1 654	1 654	0	0	0	208 444	208 444	198 704	0	70 000	0	0	70 000	0			
6	14.	90.	MIG 23 emlékmű	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 712	1 712	0	0	0	0	1 712	1 712	0	0	0	0	0	0	0			
7	14.	95.	Bakony-ér híd építése	0	0	0	0	0	0	10 100	5 045	5 045	0	0	0	19 320	19 320	19 320	0	0	0	29 420	24 365	24 365	0	0	0	0	0	0			
8	14.	107.	TOP-2.1.3-15-VE1-2020-00042 Pápa Ady és Tapolca sétány területén csapadékvíz csatorna kiépítése	490	496	496	70	64	64	99 677	99 677	99 677	0	0	0	2 584	2 584	2 584	0	0	0	102 821	102 821	102 821	0	0	0	0	0	0			
9	14.	109.	TOP-1.2.1-16-VE1-2021-00029 "Áldott legyen a láng, mely utamra rávilágított" - Reformkori utazás Petőfi városában	0	0	0	0	0	0	23 122	14 722	14 722	94 900	94 900	94 899	0	22 900	22 670	0	0	0	118 022	132 522	132 291	0	0	0	0	0	0			
10	14.	119.	Turinform iroda kialakítása Fő tér 12 szám alatt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23 700	33 789	33 229	0	0	0	23 700	33 789	33 229	0	0	0	0	0	0			
11	14.	122.	Színházépület napelemes rendszer tervezése és telepítése	0	0	0	0	0	0	50	40	0	0	0	0	29 950	43 960	43 452	0	0	0	30 000	44 000	43 452	0	0	0	0	0	0			
12	14.	123.	Városi közvilágítás korszerűsítésének tervezése, kiépítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 430	11 430	11 284	0	0	0	11 430	11 430	11 284	0	0	0	0	0	0			
13	14.	126.	Sportcsarnok automatika, erőáram, gépészeti átalakítás tervezése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000	2 000	1 937	0	0	0	2 000	2 000	1 937	0	0	0	0	0	0			
14	14.	128.	Fő utca 12. szám alatti épület szennyvízvezeték rekonstrukciója	0	0	0	0	0	0	0	5 500	5 500	5 500	0	0	0	0	0	0	0	0	5 500	5 500	5 500	0	0	0	0	0	0			
15	14.	129.	Közvilágítás okosítás pilot program	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 000	14 000	13 475	0	0	0	14 000	14 000	13 475	0	0	0	0	0	0			
16	Új feladatok																																
17	14.	130.	TOP_Plusz-1.3.1-21-VE1-2022-00001 Pápa Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiáinak Kidolgozása	0	0	0	0	0	0	0	2 005	2 005	0	0	0	79 999	59 833	2 107	0	0	0	79 999	61 838	4 112	0	0	0	0	0	0			
18	14.	131.	Szent István utca felújítás	0	0	0	0	0	0	635	635	61 539	97 461	97 329	0	0	0	0	0	0	61 539	98 096	97 964	0	0	0	0	0	0	0			
19	14.	132.	Piaci parkolóövezet kialakítása aszfaltozással	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60 700	22 272	0	0	0	0	60 700	22 272	0	0	0	0	0	0	0			
20	14.	133.	Esterházy-kastély kerítésének javítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 000	5 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000	5 000	0	0	0	0	0	0			
21	14.	134.	Fő utca-Fő tér gyalogos átkelőhely létesítésének tervezése és kivitelezése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 550	1 524	0	0	0	0	1 550	1 524	0	0	0	0	0	0			
22	14.	135	Nagyvárosias lakóövezet kialakítása (Huszár ltp.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 700	5 017	0	0	0	0	5 700	5 017	0	0	0	0	0	0	0			
23	14.	136	Gyalogosátkelőhely tervezése (Tisza Kálmán u.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 600	1 524	0	0	0	0	1 600	1 524	0	0	0	0	0	0	0			
24	14.	137	2021-2027. TOP_PLUSZ projektek előkészítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81 128	20 046	0	0	0	0	81 128	20 046	0	0	0	0	0	0			
25	14.	138	Belső-Várkert és Erzsébet liget gyalogos út és kerékpárút lámpáinak SMART rendszerű kiépítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32 000	0	0	0	0	0	0	32 000	0	0	0	0	0	0	0			
26	14.	139	Napelemek telepítése a Pápai Városi Óvodákban és a Pápai Sport Nonprofit Kft-nél	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79 520	13 258	0	0	0	0	79 520	13 258	0	0	0	0	0	0			
27	14.	140	Pápai Vízmű Zrt. , Pápai Városfejlesztő Társaság Kft. közfeladat ellátásához eszközbeszerzés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39 016	39 005	0	0	0	0	39 016	39 005	0	31 000	0	0	31 000	0			
28	14.	141	Pápa szennyvíztisztító telep végátemelő akna átalakítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	121 000	0	0	0	0	0	121 000	0	0	0	0	0	0	0			
29	14.	71	Kamerarendszer fejlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 500	5 130	0	0	0	0	5 500	5 130	0	0	0	0	0	0	0			
30			Összesen	490	496	496	70	64	64	183 887	138 908	129 518	323 255	396 677	392 344	184 695	640 896	259 488	0	0	0	692 397	1 177 041	781 910	0	101 000	0	0	101 000	0			

Pápa Város Önkormányzata egyéb feladatok előirányzatai és teljesítései 2023.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	Cím száma	Előirányzatszoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma , megnevezése								
2			3.Dologi kiadások			8./a Egyéb kiadások			9.Kiadások összesen		
3			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
4	Egyéb feladatok										
5	14.	1. Hitel tőke- és kamattörlesztések	284 264	284 264	261 697	162 073	1 662 073	1 662 073	446 337	1 946 337	1 923 770
6	14.	1.1. Folyószámlahitel tőke- és kamattörlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	14.	1.2. 2016. évi beruházási hitel	6 811	6 811	5 943	10 000	10 000	10 000	16 811	16 811	15 943
8	14.	1.3. 2018. évi célhitel	154 376	154 376	142 072	91 667	91 667	91 667	246 043	246 043	233 739
9	14.	1.4. 2019. évi célhitel	123 077	123 077	113 682	60 406	60 406	60 406	183 483	183 483	174 088
10	14.	1.5. Betételekötés	0	0	0	0	1 500 000	1 500 000	0	1 500 000	1 500 000
11	14.	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	107 484	115 214	115 214	107 484	115 214	115 214
12	14.	Finanszírozási kiadások összesen	284 264	284 264	261 697	269 557	1 777 287	1 777 287	553 821	2 061 551	2 038 984
13	14.	3. Tartalékok	0	0	0	31 348	33 719	0	31 348	33 719	0
14	14.	3.1. Általános tartalék	0	0	0	0	12 667	0	216 502	12 667	0
15	14.	3.2. Polgármesteri keret	0	0	0	25 000	14 704	0	25 000	14 704	0
16	14.	3.3. Szociális feladatok	0	0	0	1 000	1 000	0	1 000	1 000	0
17	14.	3.4. Víziközmű használati díj céltartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	14.	3.5. Környezetvédelmi Alap felhasználása	0	0	0	5 348	5 348	0	5 348	5 348	0
19	14.	4. Visszatérítendő kölcsönök, támogatások	0	0	0	0	62 200	62 200	0	62 200	62 200
20	14.	4.1. Pápai Termálvízhasznosító Zrt. Tagi kölcsön	0	0	0	0	62 200	62 200	0	62 200	62 200
21	Egyéb feladatok összesen		284 264	284 264	261 697	300 905	1 873 206	1 839 487	585 169	2 157 470	2 101 184

	A	B	C	D	E	F	G
1	Pápa Város Önkormányzata kiadási előirányzatai és teljesítései kiemelt előirányzatokként 2023.						
2							
3					Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
4	1.	Személyi juttatások			90 620	92 764	87 149
5	2.	Munkaadókat terhelő járulékok			12 514	13 078	10 306
6	3.	Dologi kiadások			1 440 645	1 512 556	1 327 128
7	4.	Ellátottak pénzbeni juttatásai			38 417	38 417	21 683
8	5.	Egyéb működési célú kiadások			2 476 413	2 244 757	2 211 269
9	6.	Felújítás			409 755	512 319	474 329
10	7.	Beruházás			421 477	773 572	390 999
11	8.	Egyéb felhalmozási támogatás			0	3 900	3 900
12	8/a.	Egyéb kiadások			31 348	33 719	0
13	Tárgyévi kiadások összesen				4 921 189	5 225 082	4 526 763
14	8/a.	Finanszírozási kiadások összesen			269 557	1 777 287	1 777 287
15	8/a.	Visszatérítendő kölcsönök, támogatások			0	62 200	62 200
16	10.	Intézményfinanszírozás			3 345 181	3 330 109	3 330 109
17	Finanszírozási kiadások összesen				3 614 738	5 169 596	5 169 596
18	Kiadások mindösszesen				8 535 927	10 394 678	9 696 359
19		Költségvetési létszámkeret /fő/			2	3	3
20		Közfoglalkoztatási létszám /fő/			0	0	0

	A	B	C	D	E	F	G
1	Pápa Város Önkormányzata összevont kiadási előirányzatai és teljesítései kiemelt előirányzatokként mindösszesen 2023.						
2					Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
3	1.	Személyi juttatások			2 441 877	2 551 383	2 462 432
4	2.	Munkaadókat terhelő járulékok			348 674	363 817	346 562
5	3.	Dologi kiadások			3 164 631	3 247 562	2 819 650
6	4.	Ellátottak pénzbeni juttatásai			38 417	38 417	21 683
7	5.	Egyéb működési célú kiadások			2 477 213	2 246 468	2 212 225
8	6.	Felújítás			424 730	577 147	534 500
9	7.	Beruházás			467 994	850 559	437 031
10	8.	Egyéb felhalmozási támogatás			0	3 900	3 900
11	8/a.	Egyéb kiadások			31 348	33 719	0
12	Tárgyévi kiadások összesen				9 394 884	9 912 972	8 837 983
13	8/a.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai összesen			269 557	1 777 287	1 777 287
14	8/a.	Visszatérítendő kölcsönök, támogatások			0	62 200	62 200
15	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai összesen				269 557	1 839 487	1 839 487
16	Kiadások mindösszesen				9 664 441	11 752 459	10 677 470
17		Költségvetési létszámkeret /fő/			491,00	480,00	422,00
18		Közfoglalkoztatási létszám /fő/			6,00	10,00	4,00

Pápa Város Önkormányzata összevont költségvetési mérleg 2023.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1		Megnevezés	Működési célú			Felhalmozási célú			Összesen		
2			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
3		Tárgyévi bevételek összesen	7 987 937	8 315 850	8 269 387	309 999	455 486	337 224	8 297 936	8 771 336	8 606 611
4		Tárgyévi kiadások összesen	8 502 160	8 481 366	7 924 752	892 724	1 431 606	975 431	9 394 884	9 912 972	8 900 183
5		Költségvetési hiány (-)/többlet (+)	-514 223	-165 516	344 635	-582 725	-976 120	-638 207	-1 096 948	-1 141 636	-293 572
6		Előző évek maradványának igénybevétele	455 904	756 464	756 464	590 601	606 262	606 262	1 046 505	1 362 726	1 362 726
7		Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	320 000	1 618 397	1 618 397	0	0	0	320 000	1 618 397	1 618 397
8		Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	107 484	1 677 414	1 615 214	162 073	162 073	162 073	269 557	1 839 487	1 777 287
9		Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	668 420	697 447	759 647	428 528	444 189	444 189	1 096 948	1 141 636	1 203 836
10		Kiadások mindösszesen	8 609 644	10 158 780	9 539 966	1 054 797	1 593 679	1 137 504	9 664 441	11 752 459	10 677 470
11		Bevételek mindösszesen	8 763 841	10 690 711	10 644 248	900 600	1 061 748	943 486	9 664 441	11 752 459	11 587 734

Az önkormányzat kiadásai és bevételei feladatellátás szerint 2023.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y
1	Cím, előirányzatsorozat száma, megnevezése	Kiadások												Bevételek											
2		Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Államigazgatási feladatok			Összesen			Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Államigazgatási feladatok			Összesen		
3		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
4	Pápai Városi Óvodák	994 777	990 769	975 735	0	0	0	0	0	0	994 777	990 769	975 735	18 658	64 371	61 583	0	0	0	0	0	0	18 658	64 371	61 583
5	PVÖ Egyesített Szociális Intézménye	1 083 255	1 205 717	1 088 693	630 860	702 528	633 154	0	0	0	1 714 115	1 908 245	1 721 847	225 468	284 513	284 480	354 050	418 063	410 247	0	0	0	579 518	702 576	694 727
6	PVÖ Egészségügyi Alapellátási Intézete	456 390	435 586	393 468	0	0	0	0	0	0	456 390	435 586	393 468	397 408	419 851	419 838	0	0	0	0	0	0	397 408	419 851	419 838
7	Pápai Egyesített Bölcsődék	404 744	432 320	403 953	0	0	0	0	0	0	404 744	432 320	403 953	27 000	51 163	51 157	0	0	0	0	0	0	27 000	51 163	51 157
8	Pápai Polgármesteri Hivatal	0	0	0	77 438	81 947	70 890	826 231	839 023	745 328	903 669	920 970	816 218	0	0	0	0	0	1 059	105 930	119 820	123 458	105 930	119 820	124 517
9	Pápa Város Önkormányzata	4 429 377	6 323 098	5 682 660	761 369	741 471	683 589	0	0	0	5 190 746	7 064 569	6 366 249	8 520 927	10 323 470	10 164 704	15 000	71 208	71 208	0	0	0	8 535 927	10 394 678	10 235 912
10	MINDÖSSZESEN	7 368 543	9 387 490	8 544 509	1 469 667	1 525 946	1 387 633	826 231	839 023	745 328	9 664 441	11 752 459	10 677 470	9 189 461	11 143 368	10 981 762	369 050	489 271	482 514	105 930	119 820	123 458	9 664 441	11 752 459	11 587 734

Pápa Város Önkormányzata 2023. évi bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítése

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Megnevezés	Összesen			I.név	II.név	III.név	IV.név
2		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés összesen	Teljesítés	Teljesítés	Teljesítés	Teljesítés
3	Tárgyévi működési bevételek	7 987 937	8 315 850	8 269 387	2 636 739	1 565 844	2 831 469	1 235 335
4	Tárgyévi felhalmozási célú bevételek	309 999	455 486	337 224	66 535	71 893	174 881	23 915
5	Előző évek pénzmaradványának igénybe vétele működési célra	455 904	756 464	756 464	756 464	0	0	0
6	Előző évek pénzmaradványának igénybe vétele felhalmozási célra	590 601	606 262	606 262	606 262	0	0	0
7	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek működési bevételei	320 000	1 618 397	1 618 397	400	681	361	1 616 955
8	Bevételi előirányzatok összesen	9 664 441	11 752 459	11 587 734	4 066 400	1 638 418	3 006 711	2 876 205
9	Tárgyévi működési kiadások	8 502 160	8 481 366	7 924 752	1 933 483	2 148 568	1 831 573	2 011 128
10	Tárgyévi felhalmozási kiadások	892 724	1 431 606	975 431	228 355	85 145	281 517	380 414
11	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek felhalmozási célú kiadási	107 484	1 677 414	1 615 214	87 884	681	361	1 526 288
12	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek működési célú kiadásai	162 073	162 073	162 073	81 036	0	81 037	0
13	Kiadási előirányzat összesen	9 664 441	11 752 459	10 677 470	2 330 758	2 234 394	2 194 488	3 917 830
14								
15	Pénzkészlet alakulása	2023. évi nyitó állomány	2023. évi záró állomány					
16	Pénztárak	5 077 232	4 762 413					
17	Forintszámlák	1 656 287 011	1 035 158 282					
18	Devizaszámlák	0	0					
19	Idégen pénzeszközök	0	0					
20	Pénzeszközök összesen	1 661 364 243	1 039 920 695					

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1		Pápa Város Önkormányzata 2023. évi vagyonmérleg 2023.12.31.								
2		Megnevezés	Előző időszak				Tárgyi időszak			
3			forgalomképtelen törzsvagyon	korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	összesen	forgalomképtelen törzsvagyon	korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	összesen
4	01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	1 039	1 039	0	0	0	0
5	02	A/I/2 Szellemi termékek	0	46 576	24 850	71 426	0	19 897	0	19 897
6	03	A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	15 919	25 353	41 272
7	04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	0	46 576	25 889	72 465	0	35 816	25 353	61 169
8	05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	12 689 434	10 131 457	1 699 672	24 520 563	12 881 564	10 154 242	1 669 649	24 705 455
9	06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	28 108	558 386	216 467	802 961	28 108	488 699	248 599	765 406
10	07	A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
11	08	A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0	370 317	370 317	0	0	138 003	138 003
12	09	A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
13	10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	12 717 542	10 689 843	2 286 456	25 693 841	12 909 672	10 642 941	2 056 251	25 608 864
14	11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	0	1 362 017	0	1 362 017	0	0	1 318 517	1 318 517
15	12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0	0	0	0	0	0
16	13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	0	137 915	0	137 915	0	0	1 318 397	1 318 397
17	14	A/III/1c - ebből: tartós részesedéssel pénzügyi vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	0	0
18	15	A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban	0	0	0	0	0	0	0	0
19	16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	0	120	0	120	0	0	120	120
20	17	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2/b)	0	0	0	0	0	0	0	0
21	18	A/III/2a - ebből: államkötvények	0	0	0	0	0	0	0	0
22	19	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0	0	0	0	0	0
23	20	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
24	21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	0	1 362 017	0	1 362 017	0	0	1 318 517	1 318 517
25	22	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	1 809 741	2 933 929	0	4 743 670	1 786 944	2 864 539	0	4 651 483
26	23	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	0	588	0	588	0	180	0	180
27	24	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	1 809 741	2 933 341	0	4 743 082	1 786 944	2 864 359	0	4 651 303
28	25	A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0
29	26	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
30	27	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	1 809 741	2 933 929	0	4 743 670	1 786 944	2 864 539	0	4 651 483
31	28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	14 527 283	15 032 365	2 312 345	31 871 993	14 696 616	13 543 296	3 400 121	31 640 033
32	29	B/I/1 Vásárolt készletek	0	46 696	1 395	48 091	0	19 768	1 998	21 766
33	30	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	0	0	0	0	0	0
34	31	B/I/3 Egyéb készletek	0	0	7 085	7 085	0	0	0	0
35	32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0	0	0	0	0	0
36	33	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0	0	0	0	0	0
37	34	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	0	46 696	8 480	55 176	0	19 768	1 998	21 766
38	35	B/II/1 Nem tartós részesedések	0	0	0	0	0	0	0	0
39	36	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e)	0	0	0	0	0	0	0	0
40	37	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0	0	0	0	0	0	0
41	38	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek	0	0	0	0	0	0	0	0
42	39	B/II/2c - ebből: államkötvények	0	0	0	0	0	0	0	0
43	40	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0	0	0	0	0	0
44	41	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek	0	0	0	0	0	0	0	0
45	42	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	0	0	0	0	0	0
46	43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	0	46 696	8 480	55 176	0	19 768	1 998	21 766
47	44	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek				0				0
48	45	C/I/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek				0				0
49	46	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)				0				0
50	47	C/II/1 Forintpénztár				528				777
51	48	C/II/2 Valutapénztár				64				4
52	49	C/II/3 Betétkönyvek, csekkok, elektronikus pénzeszközök				4 485				3 982
53	50	C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)				5 077				4 763
54	51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák				1 419 031				1 001 554
55	52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák				237 256				33 604
56	53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)				1 656 287				1 035 158
57	54	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák				0				0
58	55	C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák				0				0
59	56	C/IV Devizaszámlák (=CIV/1+C/IV/2)				0				0
60	57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)				1 661 364				1 039 921
61	101	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)				1 282 079				1 219 680
62	142	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)				1 033 668				1 139 482
63	158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)				42 562				232 433
64	159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)				2 358 309				2 591 595
65	171	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)				62 398				10 853
66	175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)				17 435				119 331
67	176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)				36 026 675				35 423 499
68	177	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai				28 792 657				28 824 057
69	180	G/IV Felhalmozott eredmény				-4 871 431				-4 795 010
70	181	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása				0				0
71	182	G/VI Mérleg szerinti eredmény				76 421				-599 088
72	183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)				23 997 647				23 429 959
73	209	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)				118 820				134 846
74	233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)				1 772 475				1 606 310
75	243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)				649 688				558 114
76	244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)				2 540 983				2 299 270
77	245	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK				0				0
78	246	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása				415 883				1 155 718
79	247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása				222 150				264 752
80	248	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek				8 850 012				8 273 800
81	249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)				9 488 045				9 694 270
82	250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)				36 026 675				35 423 499

Pápa Város Önkormányzata kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
2023.12.31.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	Ft
1		Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)	
2	01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	413 328 742	26 500 894 470	2 326 184 614	0	370 316 599	5 289 831 308	34 900 555 733	
3	02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	34 630 382	0	0	0	352 178 158	0	386 808 540	
4	03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	524 157 938	0	524 157 938	
5	04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	698 148 239	155 706 632	0	0	0	853 854 871	
6	05	Tértítésmentes átvétel	0	83 765 823	3 968 034	0	0	0	87 733 857	
7	06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0	
8	07	Egyéb növekedés	35 812 592	4 153 838 677	741 565 756	0	382 100	6 204 200	4 937 803 325	
9	08	Összes növekedés (=02+...+07)	70 442 974	4 935 752 739	901 240 422	0	876 718 196	6 204 200	6 790 358 531	
10	09	Értékesítés	0	14 075 378	13 282 673	0	0	0	27 358 051	
11	10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	1 206 000	0	33 064 278	0	657 860	0	34 928 138	
12	11	Tértítésmentes átadás	0	72 987 215	3 786 426	0	0	0	76 773 641	
13	12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0	
14	13	Egyéb csökkenés	9 422 576	36 683 197	144 739 358	0	1 108 374 465	11 163 186	1 310 382 782	
15	14	Összes csökkenés (=09+...+13)	10 628 576	123 745 790	194 872 735	0	1 109 032 325	11 163 186	1 449 442 612	
16	15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	473 143 140	31 312 901 419	3 032 552 301	0	138 002 470	5 284 872 322	40 241 471 652	
17	16	Terv szerinti értéksökkenés nyitó állománya	340 862 998	1 980 331 459	1 523 162 551	0	0	546 161 020	4 390 518 028	
18	17	Terv szerinti értéksökkenés növekedése	72 317 120	7 801 349 941	1 506 422 088	0	0	403 676 452	9 783 765 601	
19	18	Terv szerinti értéksökkenés csökkenése	1 206 000	3 174 234 298	762 499 156	0	0	316 448 227	4 254 387 681	
20	19	Terv szerinti értéksökkenés záró állománya (=16+17-18)	411 974 118	6 607 447 102	2 267 085 483	0	0	633 389 245	9 919 895 948	
21	20	Terven felüli értéksökkenés nyitó állománya	0	0	60 000	0	0	0	60 000	
22	21	Terven felüli értéksökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0	
23	22	Terven felüli értéksökkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	0	0	0	0	
24	23	Terven felüli értéksökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	60 000	0	0	0	60 000	
25	24	Értéksökkenés összesen (=19+23)	411 974 118	6 607 447 102	2 267 145 483	0	0	633 389 245	9 919 955 948	
26	25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	61 169 022	24 705 454 317	765 406 818	0	138 002 470	4 651 483 077	30 321 515 704	
27	26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	319 812 908	83 916 218	1 597 286 961	0	0	7 807 709	2 008 823 796	

15. melléklet a(z) .../2024.(...) önkormányzati rendelethez

Pápa Város Önkormányzatának részesedései 2023. december 31-én

Ft

	A	B	C	D	E
1	Gazdasági társaság neve, székhelye	Jegyzett tőke 2023.12.31-én	Önkormányzati részesedés névértéke	Számvitelben nyilvántartott érték	Önkormányzati tulajdoni részesedés százaléka (%)
2	<u>75%-on felüli részesedések</u>				
3	Pápai Platán Városmarketing és Turisztikai Nonprofit Kft.	218 251 000	218 251 000	196 068 000	100,00
4	8500 Pápa, Fő u. 5.				
5	Pápai Városfejlesztő Társaság Kft.	186 510 000	186 510 000	186 510 000	100,00
6	8500 Pápa, Fő u. 5.				
7	Pápai Sport Nonprofit Kft.	3 000 000	3 000 000	3 000 000	100,00
8	8500 Pápa, Várkert út 2.				
9	Közzszolg Kft.	3 000 000	2 900 000	2 900 000	96,67
10	8500 Pápa, Anna tér 11.				
11	Méki-R Kft.	5 720 000	5 020 000	5 020 000	87,76
12	8500 Pápa, Deák F.u.1.				
13	<u>50%-on felüli részesedések</u>				
14	Pápai Víz- és Csatornamű Zrt.	122 010 000	89 810 000	98 899 000	73,61
15	8500 Pápa, Külső-Veszprémi út 1.				
16	Pápai Termálvízhasznosító Zrt.	1 500 000 000	884 500 000	826 000 000	58,97
17	8500 Pápa, Várkert út 5.				

1. A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak elszámolása 2023. évben					Ft
	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	Eltérés (=B-C-D)
2	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	64 028 729	64 028 729	0	0
3	A 10 000 lakos feletti önkormányzatok energiaáremelkedés miatti támogatása	223 608 023	223 608 023	0	0
4	Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	128 387 376	128 387 376	0	0
5	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	30 787 272	30 787 272	0	0
6	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	23 300 000	23 300 000	0	0
7	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	28 571 077	28 571 077	0	0
8	2023. évi bérintézkedések támogatása	204 355 200	203 382 584	0	972 616
9	Összesen	703 037 677	702 065 061	0	972 616

2. Az önkormányzatok általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása 2023. évben

											Ft
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	
1	Megnevezés	Költségvetési törvény szerint igényelt támogatás	Támogatás évközi változása - Május 15.	Támogatás évközi változása - Október 5.	Tényleges támogatás	Évvégi eltérés (+,-) mutatószám szerint támogatás (=E-(B+C+D))	A 05. űrlap alapján a támogatási jogcímhez kapcsolódó kormányzati funkció szerinti kiadások összege	Az önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg (<=E.)	Többlet-támogatás	Visszafizetési kötelezettség	
2	I.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása 09 01 01 01 00	537 053 977	0	0	537 053 977	0	6 711 749 555	537 053 977	0	0	
3	II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 09 01 02 00 00	551 380 236	-15 252 660	-11 083 466	529 401 660	4 357 550	829 533 018	529 401 660	4 357 550	0	
4	III.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ 09 01 03 02 01	79 013 809	0	0	79 013 809	0	188 421 650	79 013 809	0	0	
5	III.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ kivételével 09 01 03 02 02	63 339 270	4 529 950	-1 914 110	63 881 160	-2 073 950	301 027 309	63 881 160	0	2 073 950	
6	III.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatás 09 01 03 03 00	324 804 600	0	-13 655 000	312 687 300	1 537 700	398 772 999	312 687 300	1 537 700	0	
7	III.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása 09 01 03 04 00	253 176 900	10 879 800	-80 184 548	183 872 152	0	575 895 406	183 872 152	0	0	
8	III.5.a Intézményi gyermekétkeztetés támogatása 09 01 03 05 01	283 321 350	-7 293 520	-11 967 041	262 602 627	-1 458 162	583 848 230	262 602 627	0	1 458 162	
9	III.5.b Rászoruló gyermekek szűnidei étkeztetése 09 01 03 05 02	205 200	0	-8 550	0	-196 650	836 722	0	0	196 650	
10	Összesen:	2 092 295 342	-7 136 430	-118 812 715	1 968 512 685	2 166 488	9 590 084 889	1 968 512 685	5 895 250	3 728 762	

1. Pápa Város Önkormányzata 2023. évi maradványkimutatás

	A	B
1	Megnevezés	Összeg
2	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	8 606 611
3	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	8 900 183
4	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-293 572
5	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	6 311 231
6	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	5 107 395
7	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 203 836
8	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	910 264
9	C) Összes maradvány (=A+B)	910 264
10	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	440 847
11	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	469 417

E Ft

2. Intézmények 2023. évi maradvány elszámolása

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés, cím, alcím	Alaptevékenység maradványa	Vállalkozási tevékenység maradványa	Összes maradvány	Szabad maradvány
2	1. Pápai Városi Óvodák	12 245	0	12 245	10 810
3	3. PVÖ Egyesített Szociális Intézménye	178 549	0	178 549	45 647
4	4. PVÖ Egészségügyi Alapellátási Intézete	42 105	0	42 105	36 434
5	5. Pápai Egyesített Bölcsődék	28 362	0	28 362	25 025
6	6. Pápai Polgármesteri Hivatal	109 449	0	109 449	87 151
7	Összesen:	370 710	0	370 710	205 067

E Ft

3. Intézmények 2023. évi maradvány elvonása

	A	B
1	Megnevezés, cím, alcím	Összes Elvonás
2	1. Pápai Városi Óvodák	0
3	2. PVÖ Egyesített Szociális Intézménye	0
4	3. PVÖ Egészségügyi Alapellátási Intézete	0
5	4. Pápai Egyesített Bolcsődék	0
6	5. Pápai Polgármesteri Hivatal	0
7	Összesen:	0

Általános indokolás

A helyi önkormányzatok 2023. évi zárszámadásának elkészítésével kapcsolatos előírásokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet tartalmazza.

Az Önkormányzat költségvetésének eredeti előirányzati főösszege Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének 2/2023. (II.23.) önkormányzati rendelete alapján – 9 664 441 000 Ft volt, melyet a Képviselőtestület hat alkalommal módosított a bevételi többletek és a feladatok előirányzat igényének megfelelően. Az utolsó módosítás alkalmával (2024. február 22.) a Képviselőtestület 11 752 459 000 Ft-ra változtatta a költségvetés főösszegét.

A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselőtestület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár Áht. 68/B § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

Önkormányzatunkat a kincstár 2023. év vonatkozásában nem ellenőrizte, így a jelentés nem releváns.

A KGR K11 adatszolgáltatási rendszerében az Éves költségvetési beszámolót a Magyar Államkincstár részére határidőben 2024. március 19-én megküldtük. Jelenleg feladott státuszú az adatszolgáltatás.

Mérlegtételek alakulása

Az Önkormányzat 2023. évi vagyonmérlegét a 13. melléklet szemlélteti. A 2023. december 31-i állapotnak megfelelően a mérlegfőösszeg 35 423 499 000, mely a 2022. évi bázisévhez viszonyítva (36 026 675 000 Ft) 1,67 %-os csökkenést mutat.

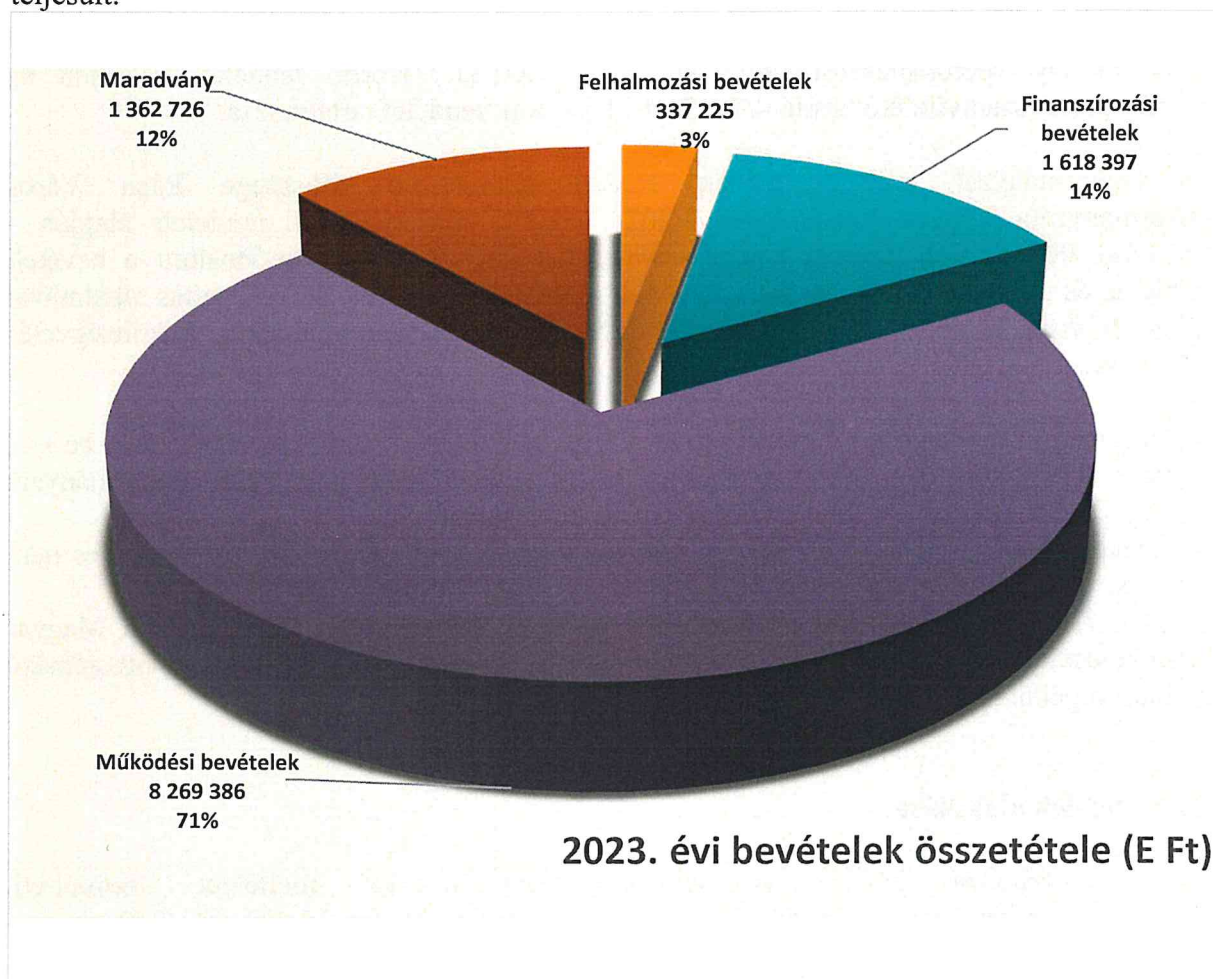
A követelések állománya 2022. évhez viszonyítva 9,9 %-kal növekedett, a követelések között szerepel a Pápai Vízmű Zrt-nek a vízközműrendszer 2019-2022. időszakra vonatkozó használati díja 370 007 E Ft összegben. A kötelezettségek állománya 2022. évhez viszonyítva 9,5 %-kal csökkent.

E Ft

Megnevezés	2022. év		2023. év	
Eszközök	36 026 675	100%	35 423 499	100 %
Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	31 871 993	88,5	31 640 033	89,3
Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	55 176	0,2	21 766	0,1
Pénzeszközök	1 661 364	4,6	1 039 921	2,9
Követelések	2 358 309	6,5	2 591 595	7,3
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	62 398	0,2	10 853	0,0
Aktív időbeli elhatárolások	17 435	0,0	119 331	0,4
Források	36 026 675	100%	35 423 499	100 %
Saját tőke	23 997 647	66,7	23 429 959	66,1
Kötelezettségek	2 540 983	7,1	2 299 270	6,5
Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0,0	0	0,0
Passzív időbeli elhatárolások	9 488 045	26,2	9 694 270	27,4

BEVÉTELEK

Az önkormányzat összesített bevétele a módosított főösszeghez viszonyítva 98,6 %-on teljesült.



1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A működési célú támogatások államháztartáson belülről 2 771 444 E Ft-on teljesültek.

a.) A feladatfinanszírozás során biztosított források nagy részt kötött jellegűek.

E Ft

Kötött felhasználású támogatás megnevezése	Tényleges támogatás 2023.évben	Önkormányzat által a feladat ellátáshoz 2023.évben biztosított intézményfinanszírozás/ ellentételezés
A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	778 399	858 464
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	604 653	113 901
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	545 206	211 305
Bölcsőde támogatása	349 435	31 722
Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	275 791	381 211
Kulturális feladatok támogatása	115 900	478 324
Összesen	2 669 384	2 074 927

A kötött felhasználású támogatás összege 2 669 384 E Ft, melynek felhasználása csak a költségvetési törvényben meghatározott kormányzati funkciókon és 2023. december 31-ei határidővel teljesülhetett. A Magyar Államkincstár év közben több alkalommal vizsgálta a támogatások igénylésének helyességét, valamint azok felhasználását. A működési állami támogatások elszámolását a 16. melléklet tartalmazza.

A támogatások 2023. évi elszámolása során 2 166 E Ft többlet támogatási igénye keletkezett az Önkormányzatnak a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladataihoz, a bölcsődei feladatokhoz, a települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátásokhoz, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatokhoz, az intézményi gyermekétkeztetéshez, a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetéséhez kapcsolódó támogatások és a 2023. évi bérintézkedések támogatása vonatkozásában 973 E Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett..

Az energia-áremelkedés hatásai enyhítése érdekében meghozott első intézkedés keretében a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény helyi önkormányzatok támogatására vonatkozó egyes rendelkezéseinek a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 580/2022. (XII. 23.) Korm. rendelet szerint az Önkormányzat **223 608 023 Ft energiaáremelkedés miatti támogatásban** részesült, melynek összege a települési önkormányzatok működésének általános támogatása soron jelenik meg. Ezen támogatás elszámolása a közvilágítással kapcsolatos kiadásokra a Magyar Államkincstár felé 2024. március 19-én megtörtént.

A minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január 1-jétől történő emeléséhez a települési önkormányzatok számára biztosítandó támogatásról szóló 68/2023. (III.10.) Korm. rendelet szerinti 204 355 200 Ft kiegészítő támogatás beépült az egyes feladatok támogatási sorába.

b.) Nem kötött felhasználású támogatások összege: 102 060 E Ft.

A mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi iparüzési adókedvezményével kapcsolatos önkormányzati támogatásról szóló 61/2022. (II. 28.) Korm. rendelet alapján a központi költségvetés felhasználási kötöttség nélküli támogatást nyújtott 72 363 E Ft összegben a mikro-, kis- és középvállalkozások számára biztosított iparüzési adókedvezmény miatti bevételkiesés támogatására.

A Magyar Államkincstár a 2021. évi „1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása” normatíva elszámolás helyszíni ellenőrzése 12 126 E Ft pótlólagos támogatásra való jogosultságot állapított meg.

A Bursa Hungarica ösztöndíjrendszer elszámolásából 750 E Ft, Bethlen Gábor Alaptól vissza nem térítendő támogatás „Magyar-magyar közösségi kapcsolatok támogatások” jogcímen 1 000 E Ft és az egységes területalapú támogatásból származó 15 821 E Ft támogatás teljesült.

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

TOP_Plusz-1.3.1-21-VE1-2022-00001 Pápa Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiáinak Kidolgozása	54 637 E Ft
Pápa Város Önkormányzata közmű- és műtárgyainak helyreállítása miatt benyújtott vis maior pályázat támogatás	627 E Ft
Összesen	55 264 E Ft

3. Közhatalmi bevételek

Az önkormányzat legfontosabb saját bevételeit a közhatalmi bevételek adják, melyek meghatározó forrást biztosítottak az Önkormányzat feladatellátásához. A közhatalmi bevételek 3 672 097 E Ft-on teljesültek.

*Helyi iparűzési adó**

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes bevétel</u> ³	<u>Teljesítés</u> ⁴
2 300 000 000 Ft	3 620 760 836 Ft	2 552 527 914 Ft	2 446 788 880 Ft

Az iparűzési adó hátraléka 2023. december 31-én: múlt évi hátralék:	21 733 822 Ft
tárgyévi hátralék:	37 388 559 Ft

összesen:	59 122 381 Ft

Az összes hátralékból behajthatatlan tartozásként 7 255 151 Ft-ot tartunk nyilván.

Nyilvántartott túlfizetés 117 059 631 Ft.

Az adózók száma összesen 3 877 fő.

*Magánszemély kommunális adója**

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes bevétel</u> ³	<u>Teljesítés</u> ⁴
250 000 000 Ft	258 955 064 Ft	198 552 264 Ft	196 178 640 Ft

2023. december 31-én fennálló hátralék: múlt évi hátralék	32 099 417 Ft
tárgyévi hátralék	31 865 312 Ft

összesen	63 964 729 Ft

Nyilvántartott túlfizetés 7 281 648 Ft.

Az adózók száma 11 925 fő, az adóztatott adótárgy 13 623 db.

Összesen 604 fő részére állapítottunk meg mentességet, ezáltal 9 016 250 Ft megfizetése alól mentesültek az adózók:

- 32 fő települési lakhatási támogatásban részesülő,
- 233 fő egyedül élő, akinek jövedelme nem haladja meg a 142 500 Ft-ot,
- 4 fő ápolási díjban részesülő,
- 330 fő fogyatékosági támogatásban vagy magasabb összegű családi pótlékban részesülő, valamint
- 5 fő szükséglakásban lakó volt jogosult mentességre.

* a beszámolóban az adóbevételeknél használt fogalmak:

1 az önkormányzat költségvetésében tervezett módosított előirányzat

2 az adózók részére előírt adó befizetési kötelezettség /bruttó elszámolás szerint/

3 az adózók által tárgyévből teljesített összes befizetés /bruttó elszámolás szerint/

4 főkönyvi könyvelésben elszámolt befizetés

Az adóhatóság a természetes személy kérelme alapján az öt terhelő adótartozást, valamint a bírság- vagy pótléktartozást mérsékelheti vagy elengedheti, ha azok megfizetése az adózó és a vele együtt élő közeli hozzátartozók megélhetését súlyosan veszélyezteti.

Előzőek alapján 44 fő adózó 2 035 835 Ft adótartozását egyedi méltányossági kérelem alapján töröltük.

Talajterhelési díj*

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes bevétel</u> ³	<u>Teljesítés</u> ⁴
5 000 000 Ft	34 654 348 Ft	1 224 209 Ft	978 442 Ft

2023. december 31-én fennálló hátralék: múlt évi hátralék: 6 296 479 Ft
 tárgyévi hátralék: 25 742 369 Ft

 összesen: 32 038 848 Ft

Nyilvántartott túlfizetés 360 501 Ft.

Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének 32/2013. (XII.31.) önkormányzati rendelete alapján 51 fő mentesült a díjfizetés alól, mert éves vízfogyasztása nem érte el a 20 m³-t. 4 fő részére állapítottunk meg díjmentességet. Adómentesség címén összesen 1 105 200 Ft adót töröltünk.

Építményadó*

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes bevétel</u> ³	<u>Teljesítés</u> ⁴
815 000 000 Ft	814 527 624 Ft	789 948 879 Ft	772 701 144 Ft

A 2023.12. 31-én fennálló hátralék: múlt évi hátralék 19 339 019 Ft
 tárgyévi hátralék 31 776 201 Ft

 összesen 51 115 220 Ft

Az összes hátralékból behajthatatlan tartozásként 1 762 436 Ft-ot tartunk nyilván.
 Nyilvántartott túlfizetés 25 339 340 Ft.

Az adózók száma 1 173 fő, az adótárgyak száma 2 179 db. Az összes adóköteles alapterület 526 932 m².

Telekadó*

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes bevétel</u> ³	<u>Teljesítés</u> ⁴
135 000 000 Ft	141 189 395 Ft	143 160 780 Ft	134 395 078 Ft

A 2023.12. 31-én fennálló hátralék: múlt évi hátralék 1 932 080 Ft
 tárgyévi hátralék 2 369 390 Ft

 összesen 4 301 470 Ft

* a beszámolóban az adóbevételeknél használt fogalmak:

1 az önkormányzat költségvetésében tervezett módosított előirányzat

2 az adózók részére előírt adó befizetési kötelezettség /bruttó elszámolás szerint/

3 az adózók által tárgyévben teljesített összes befizetés /bruttó elszámolás szerint/

4 főkönyvi könyvelésben elszámolt befizetés

Az összes hátralékból behajthatatlan tartozás: 1 335 700 Ft.

Nyilvántartott túlfizetés 6 264 645 Ft.

Az adóalanyok száma 534 fő, az adótárgyak száma 871 db. Az összes bevallott alapterület 2 199 967 m², az adóköteles alapterület 2 022 352 m².

Mezőgazdasági művelés miatti csökkentés: 40 db telekre összesen 88 159 m² a mentes terület.

Mentes terület építési engedély miatt: 22 db telekre 20 826 m².

Építménnyel lefedett terület: 42 349 m².

0 Ft-os adómérték alá tartozó telkekről 283 db bevallás érkezett.

Idegenforgalmi adó tartózkodás után*

<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes bevétel</u> ³	<u>Teljesítés</u> ⁴
30 000 000 Ft	25 702 520 Ft	25 644 685 Ft	25 559 965 Ft

A fennálló hátralék 147 875 Ft.

Nyilvántartott túlfizetés 90 040 Ft.

Az összes vendégéjszaka 78 120, az adóköteles vendégéjszakák száma 56 308.

Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó*

A 2023. évi költségvetési előirányzat 45 000 Ft, 4 adózó nyújtott be bevallást, az összes bevétel 264 631 Ft, a számlán nyilvántartott hátralék 2 392 Ft, túlfizetés 42 986 Ft.

Késedelmi pótlék, bírság*

	<u>Előirányzat</u> ¹	<u>Előírás</u> ²	<u>Összes bevétel</u> ³	<u>Teljesítés</u> ⁴
Pótlék		93 461 440 Ft	24 706 009 Ft	14 924 970 Ft
Bírság		64 755 538 Ft	5 058 812 Ft	14 480 285 Ft
Összesen:	30 000 000 Ft	158 216 978 Ft	29 764 821 Ft	29 405 255 Ft

A fennálló hátralék: 137 558 486 Ft, melyből 3 912 427 Ft-ot behajthatatlan tartozásként tartunk nyilván. Nyilvántartott túlfizetés 2 900 764 Ft.

2023. évben engedélyezett részletfizetések:

Adónem	Adózók száma (fő)	Fizetendő adó (Ft)
Építményadó	12	116 389 263 Ft
Magánszemély kommunális adója	78	5 860 817 Ft
Helyi iparüzési adó	14	67 470 312 Ft
Talajterhelési díj	3	2 153 025 Ft
Telekadó	7	9 571 180 Ft
Késedelmi pótlék, bírság	79	7 920 381 Ft
Összesen	193	209 364 978 Ft

* a beszámolóban az adóbevételeknél használt fogalmak:

1 az önkormányzat költségvetésében tervezett módosított előirányzat

2 az adózók részére előírt adó befizetési kötelezettség /bruttó elszámolás szerint/

3 az adózók által tárgyévben teljesített összes befizetés /bruttó elszámolás szerint/

4 főkönyvi könyvelésben elszámolt befizetés

2023. évi közvetett támogatások kimutatása:

Ft

Adónem	Helyesbített előírás /a/	Összes kedvezmény /b/	Összes helyesbített előírás /a/-/b/
Helyi iparüzési adó	3 621 410 533	649 697	3 620 760 836
Magánszemély kommunális adója	267 971 314	9 016 250	258 955 064
Építményadó	1 024 144 746	209 617 122	814 527 624
Idegenforgalmi adó	35 517 920	9 815 400	25 702 520
Késedelmi pótlék	93 461 440	0	93 461 440
Bírság	64 755 538	0	64 755 538
Talajterhelési díj	35 759 548	1 105 200	34 654 348
Telekadó	150 663 552	9 474 157	141 189 395
Összesen	5 293 684 591	239 677 826	5 054 006 765

Adóbehajtás és ellenőrzés

2023. évben megindított végrehajtási cselekmények száma:

Cselekmény	(db)
Jövedelem letiltás	36
Gépjármű foglalás	12
Fizetési felhívás	60
Inkasszó	552
Kötelező ügyátadás önálló bírósági végrehajtónak	4
Jelzálogjogosulti bekapcsolódás	4
Forgalomból kivonás (gépjármű)	4
Jelzálogjog bejegyzés ingatlanra	2
Cégadatokba végrehajtás bejegyzése	128
Végrehajtási jog bejegyzése ingatlanra	1
Munkahely keresés	384
Banki adatkérés	157
Mögöttes kötelezés	37
Hatósági átvezetés	214

Végrehajtási cselekmények hatására befolyt összegek:

Adónem	(Ft)
Építményadó	19 439 794
Helyi iparüzési adó	30 042 473
Gépjárműadó	482 832
Késedelmi pótlék	6 504 493
Bírság (végrehajtási költség)	9 676 985
Talajterhelési díj	225 206
Idegenforgalmi adó	537 750

Telekadó	2 099 314
Kommunális adó	5 497 901
Összesen:	74 506 748

Ezen felül adók módjára behajtandó köztartozások:

Adónem	(Ft)
Egyéb (nálunk marad)	-
Idegen (végrehajtást kérőnek utaljuk)	1 508 806
Összesen:	1 508 806

Adóvisszatartási jog gyakorlása:

Minden hónapban elküldjük a NAV felé a hátralékosok listáját (teljes állomány).

- Amennyiben a listában szereplő adózó adót igényel vissza, akkor az általunk bejelentett összeget a NAV visszatartja és elutalja az Önkormányzat számlaszámára. 2023. évben 177 esetben összesen 12 843 569 Ft-ot utaltak.

- Az ügyfél számára a NAV csak akkor állít ki nullás adóigazolást, ha az Önkormányzat felé nincs adótartozása.

2023. évben 129 adózó ügyében 45 571 958 Ft folyt be ilyen módon.

Az adóvisszatartási jog gyakorlása folytán befolyt összeg mindösszesen 58 415 527 Ft.

Kommunális adó ellenőrzés:

Tevékenység	db
Hiánypótlási felhívás (egy ingatlannak több tulajdonosa is lehet/ lehetett)	353
Beérkezett adatbejelentés	228
Kiküldött 50 000 Ft-os bírság határozat (mert a felhívásra nem küldték az adatbejelentőt)	47
Kiküldött 200 000 Ft-os bírság határozat (mert az 50 000 Ft-os bírságra sem reagáltak)	0
Mögöttes kötelezés az örökös(ök) részére az elhunyt tulajdonos adatbejelentési és adófizetési kötelezettségének elmulasztása miatt	2
Helyszíni ellenőrzés (ügyfél nyilatkozata alapján a kérdéses ingatlan nem tartozik a kommunális adó hatálya alá)	2

4. Működési bevételek

Az intézmények és az önkormányzat működési bevételei 1 415 369 000 Ft-on teljesültek (3. melléklet), mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 91,88 %-os teljesülést jelent. Az intézmények működési saját bevételeinek meghatározó része az étkezési térítési díjak, a szolgáltatásnyújtás díjai és a továbbszámlázott szolgáltatások. Az önkormányzati működési bevétel tartalmazza a vagyonhasznosítás, a lakásgazdálkodás bevételeit, a szolgáltatások és a közvetített szolgáltatások ellenértékét, parkolási díjakat, a kiszámlázott ÁFA bevételeket, a kamatbevételeket és az egyéb működési bevételeket.

5. Felhalmozási bevételek

A tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése 278 634 E Ft összegben történt, mely 69,84 %-ot jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva.

6. Működési célú átvett pénzeszközök

A működési célú átvett pénzeszközök összege 410 476 E Ft, mely a módosított előirányzathoz képest 100,61 % -os teljesítést jelent.

7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök összege 3 327 E Ft, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 261,56 %-os teljesítést jelent.

8. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei

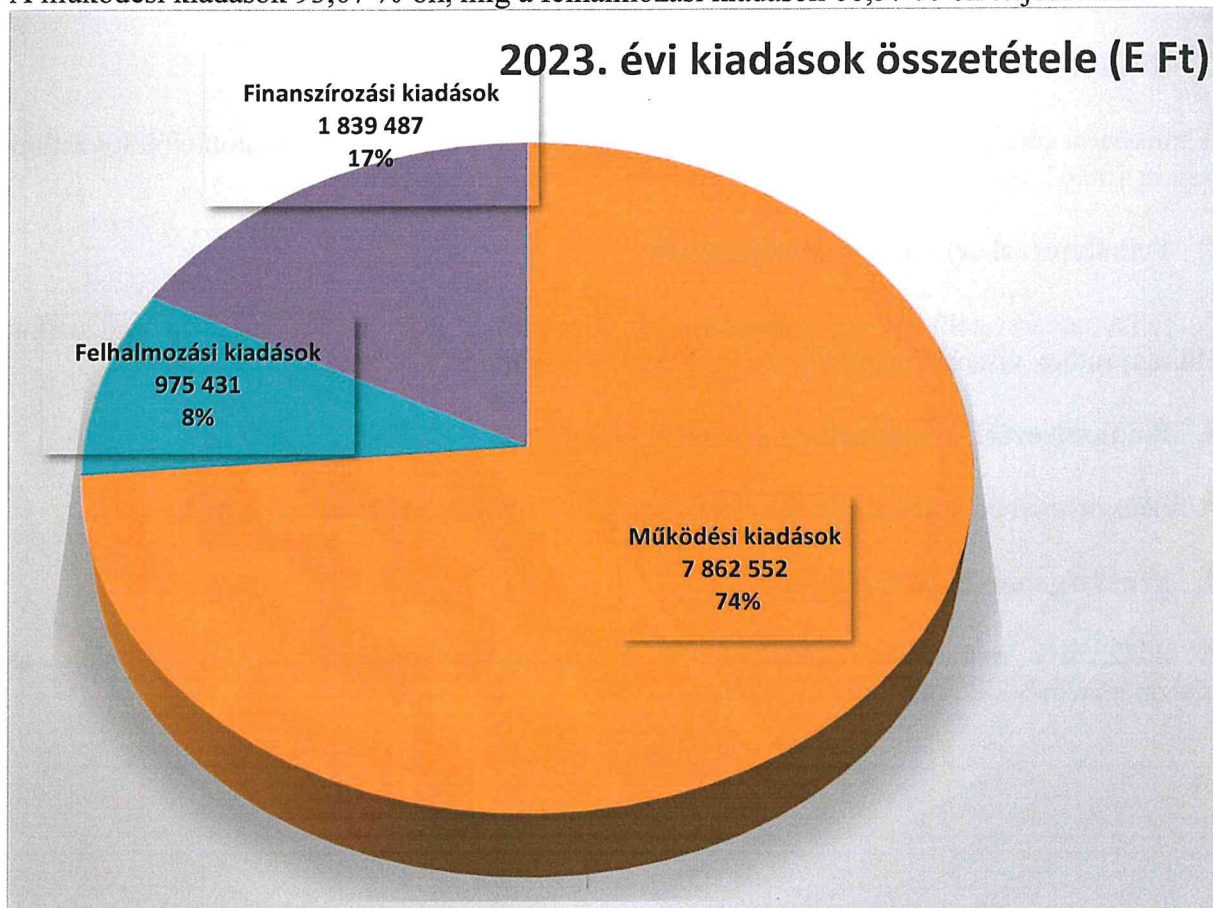
A finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei 1 618 397 E Ft-on teljesültek.

9. Pénzforgalom nélküli bevételek

A 2022. évi maradvány igénybevétele az önkormányzatnál 980 237 E Ft-on, az intézményeknél 382 489 E Ft-on teljesült.

KIADÁSOK

A módosított előirányzathoz viszonyítva a kiadások tekintetében 89,16 %-os a teljesítés.
A működési kiadások 93,07 %-on, míg a felhalmozási kiadások 66,57 %-on teljesültek.



Az önkormányzat kiadási előirányzatainak teljesülési adatai

E Ft

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Személyi juttatások	2 551 383	2 462 432	96,51
Munkaadót terhelő járulékok	363 817	346 562	95,26
Dologi kiadások	3 247 562	2 819 650	86,82
Ellátottak juttatásai	38 417	21 683	56,44
Egyéb működési célú kiadások	2 246 468	2 212 225	98,48
Működési kiadások összesen	8 447 647	7 862 552	93,07
Felújítások	577 147	534 500	92,61
Beruházások	850 559	437 031	51,38
Egyéb felhalmozási támogatások	3 900	3 900	100,00
Egyéb kiadások	33 719	0	0,00
Felhalmozási kiadások összesen	1 465 325	975 431	66,57
Összesen:	9 912 972	8 837 983	89,16

Az önkormányzat 2022. és 2023. évi kiadás teljesítéseinek összehasonlítása

Megnevezés	2022. év		2023. év	
	E Ft	%	E Ft	%
Személyi juttatások	2 552 883	26,55	2 462 432	27,86
Munkaadót terhelő járulékok	355 127	3,70	346 562	3,92
Dologi kiadások	2 793 089	29,06	2 819 650	31,90
Ellátottak juttatásai	25 254	0,26	21 683	0,25
Egyéb működési célú kiadások	1 817 181	18,90	2 212 225	25,03
Működési kiadások összesen	7 543 534	78,47	7 862 552	88,96
Felújítások	674 935	7,02	534 500	6,05
Beruházások	1 393 23	14,49	437 031	4,95
Egyéb felhalmozási támogatások	2 062	0,02	3 900	0,04
Egyéb kiadások	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen	2 070 210	21,53	975 431	11,04
Összesen:	9 613 744	100,00	8 837 983	100,00

Az intézményi kiadások előirányzatainak alakulását és a költségvetési létszámkeret változásait a 4. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat működési kiadásainak alakulását az 5. melléklet tartalmazza. A közfeladatellátáshoz kapcsolódóan Pápa Város Önkormányzata beszerezett egy kompakt seprőgépet 74 740 E Ft, 12 db parkolójegy automatát 19 592 E Ft összegben, illetve felújította a Pápai Víz-és Csatornamű Zrt. pápai szennyvíztisztító telepén az Önkormányzat tulajdonában álló durvarács és homokfogó műtárgyat 34 221 E Ft összegben.

Fejlesztési célú kiadások (6.számú melléklet)

14.22. Tapolca övások felújítása

A felújítás elkészült, a Tapolca övások üzemeltetési engedélyezési eljárása folyamatban van.

14.74. Kossuth utca felújítása

Az első ütem burkolási munkálatai 2022. január hónapban kezdődtek meg. A Fő tértől a Mándi Márton István utcáig terjedő szakaszon közvilágítás épült, utcabútorokat telepített és növényzigeteket alakított ki a kivitelező. A beruházás 2022. május végén fejeződött be.

A Kossuth utca Mándi Márton István utca és Március 15. tér közötti szakaszán ivóvíz, szennyvíz és csapadékvíz-elvezető rendszer rekonstrukciója valósult meg. A csapadékvíz Pápa Város Önkormányzata, az ivóvíz és a szennyvíz hálózat a Pápai Vízmű Zrt. beruházásában készült el. A kivitelezés 2022. júliusában kezdődött, mely 2023. január végére fejeződött be.

2023. július 10-én kezdődött a Petőfi utca és Eötvös utca közötti felújítási munka. Az érintett szakaszon 3 db növénykazetta készült el, melybe 286 db növényt ültettek el. 2 db közvilágítási lámpát, valamint utcabútorokat helyeztek el a kivitelezők. A Kossuth szobor a megújult Kossuth utcára került át. A munka 2023. november végére fejeződött be.

14.90. MIG 23 emlékmű A tervezői versenyeztetést követően a MIG 23 emlékmű beton tartóoszlopának, valamint annak a körforgalomban történő elhelyezésére vonatkozó tervezés a NIF Zrt-vel történő egyeztetést követően befejeződött, az emlékmű tervdokumentációjának felülvizsgálatát követően a végszámlát 2024. januárjában kifizettük.

14.95. Bakony-ér híd építése

A Bakony-ér híd kivitelezési munkálatai 2022. júniusában megkezdődtek és 2022. év végére befejeződtek. A végszámla kifizetése 2023. év elején megtörtént.

14.107. TOP-2.1.3-15-VE1-202-00042 Pápa, Ady és Tapolca sétány területén csapadékvíz csatorna kiépítése

2022. júliusában kapott munkaterületet a kivitelező, a műszaki átadás decemberében megtörtént. A Tapolca sétányon zárt csapadékvíz elvezető rendszer, az Ady sétányon U profilú fedlapos csapadékvíz csatorna épült. A Szalmavári dombon megépített zárt csapadékvíz csatorna az új csapadékvíz elvezető rendszerbe juttatja a már korábban kialakított Jókai utcai vízelvezető rendszerben gyűjtött csapadékvizet. A felújítás keretében a kerékpárút teljes hosszban új burkolatot kapott. A kivitelezés végösszegét 2023. januárban fizette ki Pápa Város Önkormányzata.

14.109. TOP-1.2.1-16-VE1-2021-00029 "Áldott legyen a láng, mely utamra rávilágított" - Reformkori utazás Petőfi városában

2022. novemberében a kivitelező munkaterületet kapott, így megkezdődött a Petőfi ház felújítása, ami 2023. július közepéig befejeződött. Az eszközbeszerzés 2023. december közepére teljesült.

14.119. Turinform iroda kialakítása Fő tér 12 szám alatt

A Tourinform Iroda Fő tér 12. szám alatti ingatlanban történő elhelyezése érdekében az ingatlan átalakítására vállalkozási szerződést kötöttünk, a kivitelező munkaterületet kapott. A munka 2023. december közepére befejeződött. A felújítással párhuzamosan a Ruszek köz közvilágításának felújítása, valamint közterületi kamerákkal való kiépítése is befejeződött.

14.122. Színházépület napelemes rendszer tervezése és telepítése

A feladatra 2022. november hónapban megkötött szerződés alapján a kivitelező megkezdte az engedélyeztetési folyamatot, mely eredményesen lezárult. A kivitelezés szerződés szerint 2023. június 30-ra befejeződött.

14.123. Városi közvilágítás korszerűsítésének tervezése, kiépítése

2022. IV. negyedévében szerződést kötöttünk a városi közvilágítási rendszer felmérésére, valamint a korszerűsítés megvalósításához szükséges engedélyes- és kiviteli tervek elkészítésére. Vállalkozó szerződés szerint teljesítette vállalatát.

14.126. Sportcsarnok automatika, erősáram, gépészeti átalakítás tervezése

2022. decemberében megkötött szerződés a Sportcsarnok fűtési rendszerének és programozhatóságának tervezési feladatait tartalmazza, a terveket a vállalkozó 2023. április 30-ával az Önkormányzat részére átadta.

14.128. Fő utca 12. szám alatti épület szennyvízvezeték rekonstrukciója

A beruházás a Pálos tér – Csáky utca új szennyvíz gerinc kiépítéséhez kapcsolódik, a Fő u 12. szám alatti épület rákötése 2023. április 26-ra teljesült.

14.129. Közvilágítás okosítás pilot program

A Külső-Várkert közvilágítás okosítás pilot program szerződés szerinti határidőre befejeződött, a pénzügyi teljesítése 2023. augusztus 2-án megtörtént.

14.130. TOP_Plusz-1.3.1-21-VE1-2022-00001 Pápa Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiáinak Kidolgozása

A projekthez kapcsolódó eszközbeszerzés 2023. február 20-án befejeződött, pénzügyi teljesítése 2023. márciusban megtörtént. A tanulmányokra vonatkozó nyílt közbeszerzési eljárás 2023. július 25-én befejeződött.

14.131. Szent István utca felújítás

A nyertes kivitelezőnek 2023. június 19-én adtunk munkaterületet. A beruházás 2023. szeptember 4-re befejeződött. A pályázat elszámolását a pályázat kiírója elfogadta.

14.132. Piaci parkolóövezet kialakítása aszfaltozással

2023. május 22-én vállalkozási szerződést kötöttünk a LITOR Építőipari Kft-vel az aszfaltozási munkák elvégzésére, a Köztech Kft-vel a sorompó és automatika kiépítésére. A teljes beruházás 2023. december 22-re elkészült.

14.133. Esterházy-kastély kerítésének javítása

A feladat elvégzésére 2023. június 19-én kötöttünk szerződést a Bótakő Kft-vel. A kerítés javítás 2023. szeptember 5-re elkészült.

14.134. Fő utca-Fő tér gyalogos átkelőhely létesítésének tervezése és kivitelezése

A tervezési feladatot a vállalkozó szerződés szerint november 5-re teljesítette.

14.135. Nagyvárosias lakóövezet kialakítása (Huszár ltp.)

A tervezési feladatot a vállalkozó szerződés szerint 2023. december 15-re teljesítette.

14.136. Gyalogósátkelőhely tervezése (Tisza Kálmán u.)

A tervezési feladatot a vállalkozó szerződés szerint 2023. november 5-re teljesítette.

14.137.2021-2027. TOP_PLUSZ projektek előkészítése

Ennek keretében a leendő TOP_PLUSZ pályázat benyújtásához szakmai megalapozó tanulmányokra, költség-haszon elemzésre, koncepciótervekre kötöttünk szerződést. A teljesítés 2024. évben várható.

14.138. Belső-Várkert és Erzsébet liget gyalogos út és kerékpárút lámpáinak SMART rendszerű kiépítése

2023. október 25-én kötöttünk szerződést, melynek teljesítése 2024. tavaszára várható.

14.139. Napelemek telepítése a Pápai Városi Óvodákban és a Pápai Sport Nonprofit Kft-nél

A kivitelezővel 2023. november 10-én kötöttünk szerződést. A telepítés 2024. január 31-ig befejeződött.

14.140. Pápai Vízmű Zrt., Pápai Városfejlesztő Társaság Kft. közfeladat ellátásához eszközbeszerzés

A Pápai Vízmű Zrt részére ágdarálót, rézsűkasztát, valamint az ezek működtetéséhez szükséges traktort szereztünk be. 2023. november 15-ig a beszerzések teljesültek.

14.141. Pápa szennyvíztisztító telep végátemelő akna átalakítása

A feladatot a Pápai Vízmű Zrt. saját beruházás keretében elvégezte.

14.71. Kamerarendszer fejlesztése

A jóváhagyott előirányzat 5 db közterületi kamera kiépítésére adott fedezetet.

A zárszámadásról szóló rendelet elfogadásával egyidejűleg a Képviselőtestület feladata az előző évi maradvány intézményenkénti elfogadása és a szabad maradványokról való döntés. Az Önkormányzat és az intézmények 2023. évi maradvány elszámolását a 17. melléklet tartalmazza.

A 2023. évi maradvány 910 264 000 Ft, amelyből 370 710 000 Ft intézményi, 539 554 000 Ft önkormányzati maradvány, a maradványt elvonás nem terheli.

Önkormányzati egyéb, finanszírozási kiadások

Az Önkormányzat 2023.évben fennálló hiteleinek adatait az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Kölcsön/hitel szerződés időpontja	Hitel lejáratának időpontja	Szerződés szerinti hitel összege	E Ft	
				Hitel állomány 2023.12.31.	Kamatfizetés összege 2023.év
2016.évi beruházási célhitel	2016.07.26	2026.09.30	100 000	29 619	5 943
2018. évi célhitel	2018.10.24	2032.09.30	1 100 000	821 539	142 072
2019. évi célhitel	2019.07.29	2034.09.30	812 786	664 484	113 682
Összesen			2 012 786	1 515 642	261 697

A hitelek 2023-ban esedékes törlesztőrészletét az Önkormányzat határidőben teljesítette a 7. melléklet szerint. A kamatkörnyezet kedvezőtlen változása miatt a 2022. évben kamatra kifizetett 162 460 E Ft 2023. évben 261 697 E Ft-ra növekedett.

Az Önkormányzat a rendelkezésére álló folyószámla-hitelkeretet nem használta 2023. évben.

Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének Pápa Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.23.) önkormányzati rendelete tartalmazza az egyéb kiadások között a 33 719 000 Ft tartalék előirányzatot, melyhez 2023-ban teljesítési adat nem tartozhat.

A költségvetés végrehajtásáról megállapítható, hogy az Önkormányzat gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt, az intézmények, gazdasági társaságok működése és az önkormányzati feladatellátás biztosított volt.

Az Önkormányzat a 2023. év gazdálkodása során a pénzügyi egyensúlyt biztosítani tudta.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Meghatározza az önkormányzati rendelet személyi hatályát.

A 2. §-hoz

Meghatározza az Önkormányzat bevételi és kiadási főösszegét, a módosított maradvány összegét, megoszlását.

A 3. §-hoz

Az Áht. 91. § (2) bekezdése meghatározza, hogy a zárszámadásról szóló rendelet-tervezet előterjesztésekor a Képviselőtestület részére milyen mérlegeket, kimutatásokat kell benyújtani, ezeket a rendelet-tervezet mellékletei tartalmazzák.

A 4. §-hoz és az 5. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

Az 1. melléklethez

Az Önkormányzat intézményeinek bevételi előirányzatait és azok teljesítését tartalmazza.

A 2. melléklethez

Az Önkormányzat bevételi előirányzatait és azok teljesítését kiemelt előirányzatonként tartalmazza.

A 3. melléklethez

Az Önkormányzat összevont bevételi előirányzatait és azok teljesítését kiemelt előirányzatonként tartalmazza.

A 4. melléklethez

Az Önkormányzat intézményeinek kiadási előirányzatát és létszámkeretét, valamint azok teljesítését tartalmazza.

Az 5. melléklethez

Az Önkormányzat működési kiadási előirányzatait és azok teljesítését kiemelt előirányzatonként tartalmazza.

A 6. melléklethez

Az Önkormányzat fejlesztési feladatainak előirányzatait és azok teljesítését kiemelt előirányzatonként tartalmazza.

A 7. melléklethez

Az Önkormányzat 2023. évi egyéb feladatok teljesítésének adatait tartalmazza.

A 8. melléklethez

Az Önkormányzat kiadási előirányzatait és teljesítéseit tartalmazza kiemelt előirányzatonként.

A 9. melléklethez

Az Önkormányzat összevont kiadási előirányzatait és teljesítéseit tartalmazza kiemelt előirányzatonként.

A 10. melléklet

Az Önkormányzat 2023. évi összevont költségvetési mérlegét tartalmazza.

A 11. melléklet

Az Önkormányzat önként és kötelezően vállalt, valamint államigazgatási feladatainak kiadási és bevételi előirányzatait és azok teljesítését tartalmazza.

A 12. melléklet

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetése bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítése.

A 13. melléklet

Az Önkormányzat 2023. évi vagyonmérlegét tartalmazza.

A 14. melléklet

Az Önkormányzat 2023. évi tárgyi eszközeinek állományát tartalmazza.

A 15. melléklet

Az Önkormányzat gazdasági társaságokban meglévő részesedéseit tartalmazza.

A 16. melléklet

Az Önkormányzat által 2023. évben igénybe vett általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó állami támogatások elszámolását tartalmazza.

A 17. melléklet

Az Önkormányzat 2023. évi maradvány elszámolását tartalmazza.

Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai az önkormányzati rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet-tervezetnek lényeges társadalmi, gazdasági hatása nincs. Költségvetési hatásként jelentkezik, hogy a tervezet meghatározza a 2023. évben teljesített bevételeket és kiadásokat, megállapítja a maradvány összegét.

Környezeti és egészségi következményei:

A rendelet-tervezetnek környezeti és egészségi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A rendelet-tervezet a jelenlegihez képest többlet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az Áht. 91. § (1) bekezdése alapján a zárszámadásról szóló rendelet megalkotása kötelező. Megalkotásának elmaradása esetén a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A. § szerint az önkormányzat részére járó egyes támogatások folyósítását az Áht-ban meghatározottak szerint felfüggesztik.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek a rendelet-tervezet alkalmazásához szükséges mértékben biztosítottak.

Összeállította: Dr. Nagy Krisztina jegyző

Szalai Krisztina gazdasági osztályvezető

Rádi Róbert városfejlesztési osztályvezető

Borisz Terézia költségvetési csoportvezető

Dr. Dobó-Kocsis Veronika adóbehajtási csoportvezető

Szekeresné Markolt Zita adóügyi csoportvezető

Pápa, 2024. április 18.



Dr. Áldozó Tamás
polgármester

PÁPA Város Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Pápa Város Önkormányzatának megbízása alapján sor került az Önkormányzat és költségvetési szervei által elkészített 2023. évi költségvetési beszámolók és a beszámoló alapját képező számviteli nyilvántartások ellenőrzésére. Az ellenőrzés célja, annak megállapítása volt, hogy az Éves költségvetési beszámolók a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Sztv.), az államháztartási számvitelről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (Áhsz.), illetve az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdaság események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet előírásainak megfelelően készültek - e.

Az Önkormányzat és költségvetési szervei által 2023. december 31-i fordulónapra elkészített éves költségvetési beszámolók adatainak konszolidálása során elkészített önkormányzati szintű Összevont Önkormányzati Éves költségvetési beszámoló könyvviteli mérlegből, pénzforgalmi jelentésből, előirányzat-maradvány kimutatásból és kiegészítő mellékletből áll, melyek főbb adatai az alábbiak:

Mérleg	Eszközök és források egyező összege:	35 423 498 617,- Ft
Pénzforgalmi kimutatás	Költségvetési és finanszírozási kiadások	10 677 469 261,- Ft
	Költségvetési és finanszírozási bevételek	11 587 734 133,- Ft
	Alaptevékenység maradványa	910 264 872,- Ft
Eredmény- kimutatás	Mérleg szerinti eredmény	-599 087 928,- Ft

Az ellenőrzés tapasztalatai alapján megállapítható, hogy az Önkormányzat és költségvetési szervei a 2023. évi költségvetési beszámolókat a hatályos számviteli előírásoknak megfelelően állították össze, a beszámolók adatait a könyvelés adatai megfelelően alátámasztják.

Pápa Város Önkormányzata 2023. évi összevont könyvviteli mérlegében az eszközök és források egyező összege (35 423 498 617 e Ft) alapján az eszközök állománya 1,7 %-os csökkenést mutat az előző évi állományhoz képest elsősorban a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök és a pénzeszközök állományának csökkenésével összefüggésben.

Önkormányzati szinten a költségvetési-, és finanszírozási bevételek illetve kiadások különbségeként meghatározott 2023. évi maradvány összege (910 265 e Ft) 33 %-kal alacsonyabb az előző évi állomáynál, mely most már csak 0,1 %-os arányban tartalmazza a Településfejlesztési Operatív Program keretében az előző években elnyert és még fel nem használt fejlesztési támogatási pénzeszközöket.

A tárgy évi gazdálkodás eredményeként 2023. évben 599 088 e Ft veszteség keletkezett, melynek következtében az önkormányzat eszközeinek 66% - t finanszírozta saját forrás a mérleg forduló napján.

Szabályozottság ellenőrzése

Az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél a Számvitelről szóló 2000. C. törvény (Sztv.) és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (Áhsz.) előírásainak megfelelően elkészített szabályzatok - számviteli politika, számlarend, pénzkezelési szabályzat, leltározási szabályzat, értékelési szabályzat - rendelkezésre állnak. Az ellenőrzött költségvetési szervek belső szabályzatainak aktualizálása a jogszabályi-, és a szervezeti változásoknak megfelelően a tárgy év során megtörtént, a szabályzatok a helyi sajátosságokat általában megfelelően tartalmazzák.

Az „új” államháztartási számviteli szabályokat tartalmazó Áhsz.-t és a kapcsolódó NGM rendeleteket a 2014. évi hatályba lépésük óta gyakran módosították, a szabályok nagyon összetettek, bonyolultak, esetenként ellentmondások, hiányosak, egyes szakmai kérdésekben nagy jelentőséggel bírnak a Magyar Állam Kincstár iránymutatásai.

Számviteli nyilvántartási rendszer ellenőrzése

Az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél az előző években kialakított számviteli nyilvántartási rendszerben a tárgy évben sem történt lényeges változás. 2019. évtől a főkönyvi könyvelés és a részletező nyilvántartások (analitikák) egy részének vezetése tekintetében áttértek a központi fejlesztésű ASP integrált gazdálkodási rendszer alkalmazására. Az ASP KASPER rendszerrel történik a főkönyvi könyvelés mellett a kötelezettségvállalások-, és követelések nyilvántartása, házipénztári forgalom bonyolítása és bizonylatolása, a szállítói folyószámlák vezetése, az általános forgalmi adó analitikus nyilvántartása. A gazdálkodási rendszer számlázó moduljának alkalmazása nem kizárólagos, egyes szakági területeken - „külső” szoftvert alkalmaztak - pl. étkezési térítési díjak, szociális ellátási díjak, lakbérek stb. - így módon a követelések előírására a tárgy évben sem egységes rendszerben kerül sor az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél. Az immateriális javak-, és tárgyi eszközök nyilvántartására az ASP KATI, a helyi adók és adókövetelések nyilvántartására az ASP ADÓ szakrendszert alkalmazzák. A központi fejlesztésű szoftver egyes szakrendszerei közt az elektronikus adatátadás lehetősége nem biztosított teljes körűen, a rendszer jelenleg is fejlesztés alatt van. Egyes területeken, - pl. a tárgyi eszköz állományváltozások - jellemzően továbbra is papíralapú feladások, összesítők alapján, kézi feldolgozással történik a gazdasági események könyvelése, így az egyes szakrendszerek (pl. tárgyi eszköz nyilvántartás - ingatlan vagyon kataszteri nyilvántartása- főkönyvi könyvelés) között az adategyeztetés informatikai eszközökkel történő támogatása sem megoldott. Az analitikus rendszerek sokfélesége („külső” szoftverek) is nehezíti a kapcsolódó területeken az egyeztetést, a nyilvántartások naprakész vezetését, így továbbra is tapasztalható párhuzamosság az adatfeldolgozás egy - egy területén.

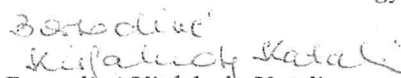
Összességében megállapítható, hogy a jogszabályi környezet összetettsége és a rugalmatlan, esetenként korszerűtlen központi informatikai rendszerek működési nehézségeinek ellenére 2023. évben sem volt olyan probléma az adatfeldolgozásban, mely a beszámoló megalapozottságát és megbízhatóságát érdemben befolyásolta volna. Az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél kialakított számviteli nyilvántartási rendszerből - az adatszolgáltatási-, és beszámolási kötelezettséget megfelelő színvonalon teljesítették.

2023. költségvetési beszámolók ellenőrzése

A költségvetési szervek beszámolási rendszere az államháztartási és számviteli előírások alapján többszintű. A számviteli szabályoknak megfelelően Pápa Város Önkormányzata és költségvetési szervei elkészítették éves költségvetési beszámolóikat (összesen 6 garnitúra) és a mérlegjelentéseket, melyek a Magyar Államkincstár erre a célra kialakított felületén (KGR) határidőben jóváhagyásra kerültek, majd ezek összesítését követően készült el az önkormányzat összevont, konszolidált beszámolója. Pápa Város Önkormányzatának 2023. zárszámadása a költségvetéssel összeegyeztethető módon és tartalommal az éves költségvetési beszámolók adatai alapján - az államháztartási szabályok figyelembe vételével készült. A költségvetési beszámolók ellenőrzésének keretében sor került a könyv szerinti adatok (főkönyv és analitika), továbbá a beszámoló adatainak összevetésére, a mérlegállomány leltárral történő alátámasztásának vizsgálatára. Tapasztalataim az alábbiakban foglalhatók össze:

- A beszámolók adatai az államháztartási számviteli szabályoknak megfelelően vezetett könyvelés adataival alátámasztottak.
- Az évközi és év végi zárás során elvégzendő egyeztetések megtörténtek, a különböző szintű nyilvántartások között az egyezőség alapvetően biztosított.
- A pénzforgalmi-jelentés az önkormányzat költségvetési rendeletével összhangban tartalmazza az előírányzatokat. A költségvetési kiadásokat és bevételeket az Áhsz. előírásainak megfelelő bevételi és kiadási jogcímek (rovatok), továbbá feladatok (kormányzati funkciók) szerinti bontását a könyvekkel egyezően tartalmazzák a beszámolók.
- A költségvetési maradvány megállapítása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt.
- Az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél nyilvántartott vagyon alakulását bemutató mérlegek az államháztartási számviteli szabályoknak megfelelően készültek. Az eszközök és források forduló napi állományát a nyilvántartásokból készített leltár kimutatásokkal és egyeztető leltárakkal támasztották alá.

Pápa, 2024. április 16.


Borsodiné Kisfaludy Katalin
belső ellenőri regisztráció: 511455