



PÁPA VÁROS POLGÁRMESTERE

8500 PÁPA, Fő u. 12.

Tel: 89/515-000

Fax: 89/515-083

E-mail: polgarmester@papa.hu

57

Előterjesztés

Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének

Tárgy: Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének .../2024. (...) önkormányzati rendelet-tervezete Pápa Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Előadó: Dr. Áldozó Tamás polgármester

Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének
.../2024. (...) önkormányzati rendelet-tervezete
Pápa Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről

Pápa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete 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. Általános rendelkezések

1. §

- (1) A rendelet hatálya Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületére (a továbbiakban: Képviselőtestület), annak szerveire és a Pápa Város Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.
- (2) Az önkormányzat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglaltak alapján a kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásáról az egységes költségvetésében foglaltak szerint gondoskodik.

2. Költségvetés bevételi és kiadási főösszege

2. §

- (1) A Képviselőtestület az önkormányzat 2024. évi költségvetésének
 - a) költségvetési bevételét 8 727 317 000 Ft-ban
 - b) működési finanszírozási bevételét 732 713 000 Ft-ban
 - c) felhalmozási finanszírozási bevételét 200 875 000 Ft-banállapítja meg.
- (2) A Képviselőtestület az önkormányzat 2024. évi költségvetésének
 - a) költségvetési kiadását 9 278 832 000 Ft-ban
 - b) működési finanszírozási kiadását 220 000 000 Ft-ban
 - c) felhalmozási finanszírozási kiadását 162 073 000 Ft-ban
 - d) főösszegét 9 660 905 000 Ft-banállapítja meg.
- (3) A Képviselőtestület az önkormányzat 2024. évi költségvetésének
 - a) költségvetési hiányát 551 515 000 Ft-ban,
 - b) a finanszírozási kiadásokkal korrigált költségvetési hiány összegét 933 588 000 Ft-banállapítja meg.
- (4) A (3) bekezdés b) pontjában a 2024. évi költségvetésben megállapított korrigált költségvetési hiány összegéből a Képviselőtestület 312 713 000 Ft-ot előző évi működési célú maradványból, 200 875 000 Ft-ot előző évi felhalmozási célú maradványból, 120 000 000 Ft-ot államháztartáson belüli megelőlegezésből, 300 000 000 Ft-ot külső forrásból finanszíroz folyószámlahitel igénybevételével.
- (5) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselőtestület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

3. §

- (1) A Képviselőtestület a 2024. évi összevont költségvetési mérleget a 10. melléklet szerint állapítja meg.
- (2) A bevételek és kiadások kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 11. melléklet tartalmazza.

3. A költségvetés részletezése

4. §

- (1) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti megoszlását a Képviselőtestület az 1–3. mellékletben foglaltaknak megfelelően állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat 2018. október 24. napján beruházási célokra 1 100 000 000 Ft összegű, naptári éven túli lejáratú célhitelt vett fel az OTP Bank Nyrt-től, a hiteltörlesztésre vonatkozó 3 év türelmi idővel, 15 éves lejáratra. A lehívott hitelösszeg 1 096 539 000 Ft.
- (3) Az önkormányzat 2019. július 29. napján beruházási célokra 1 500 000 000 Ft összegű, naptári éven túli lejáratú célhitelt vett fel az OTP Bank Nyrt-től, a hiteltörlesztésre vonatkozó 3 év türelmi idővel, 15 éves lejáratra. A lehívott hitelösszeg 812 786 000 Ft.
- (4) Az önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy a futamidő alatti költségvetésébe a kölcsön és járulékai visszafizetésére a fedezetet saját bevételeiből a fejlesztések előtt betervezi, jóváhagyja és biztosítja.
- (5) Az önkormányzat a kölcsön fedezetéül biztosítja a helyi adóból származó bevételeit. Továbbá felhatalmazáson alapuló beszedési megbízást biztosít más pénzügyi intézménynél vagy a Magyar Államkincstárnál megnyitásra kerülő valamennyi önkormányzati fizetési számlájára (beleértve a fizetési számlát és az egyéb számlákat), ahol ezt jogszabály nem zárja ki és tudomásul veszi, hogy ezen bevételek összegét az OTP Bank Nyrt-vel megkötött célhitel-szerződésből eredő tartozás törlesztésére fordítja.
- (6) Az önkormányzat visszavonhatatlan megbízást ad az OTP Bank Nyrt. részére, hogy a hitel futamideje alatt, amennyiben a fizetési számláján a célhitelszerződés alapján esedékessé váló fizetési kötelezettségeinek teljesítéséhez nem áll rendelkezésre a szükséges fedezet, úgy annak biztosítása érdekében a célhitel-szerződés fennállása alatt és a kölcsön teljes visszafizetéséig a helyi adók fogadására szolgáló számláiról a szükséges összeget az önkormányzat fizetési számlájára átvezesse.
- (7) Az önkormányzat a célhitel futamideje alatt kötelezettséget vállal arra, hogy az OTP Bank Nyrt. részére 3 munkanapon belül bejelenti valamennyi, a célhitel-szerződés biztosítékának értékében bekövetkezett kedvezőtlen változást, továbbá, hogy pótfedezetet nyújt az OTP Bank Nyrt. írásos felhívására, az OTP Bank Nyrt. által megjelölt határidőn belül és értékben. Az önkormányzat tudomásul veszi, hogy a pótfedezet nyújtási kötelezettségének az OTP Bank Nyrt. felhívásában közölt határidőn belül és értékben nem tesz eleget, úgy az OTP Bank Nyrt. jogosult a célhitel-szerződést azonnali hatállyal felmondani. A biztosíték értékében bekövetkező változást kedvezőtlennek ítéli meg az OTP Bank Nyrt., amennyiben az önkormányzat saját bevételei olyan mértékben csökkennek, hogy annak 50 %-a nem nyújt fedezetet az önkormányzat éves adósságszolgálati kötelezettségére. Ennek megítélésére jogosult az OTP Bank Nyrt. az önkormányzat rendszeres pénzügyi adatszolgáltatása

(költségvetési rendelet, évközi, éves beszámolók, MÁK űrlapok) alapján is. Amennyiben a pótfedezet ingatlan, akkor az OTP Bank Nyrt. által meghatározott időpontban fennálló hiteltartozás teljes összegével azonos piaci (vagy vagyontáskaszter szerinti) értékű forgalomképes, tehermentes ingatlan – ide nem értve a telki szolgalmi jogot, és a közérdekű használati jogot - bevonását kérheti az OTP Bank Nyrt. A kedvezőtlen változás megállapítása az OTP Bank Nyrt. által meghatározott számítási módszerrel történik, melyet a 14. melléklet tartalmaz.

- (8) Az önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy a pénzforgalom OTP Bank Nyrt.-nél vezetett fizetési számlák és esetlegesen más számlavezetőnél vezetett számla közötti, bármilyen mértékű megosztása esetén – kivéve a jogszabályi, állami rendelkezés miatti eseteket - pótfedezetként az OTP Bank Nyrt. által meghatározott időpontban fennálló hiteltartozás teljes összegével azonos piaci (vagy vagyontáskaszter szerinti) értékű forgalomképes, tehermentes ingatlant – ide nem értve a telki szolgalmi jogot, és a közérdekű használati jogot - ajánl fel, mely a Képviselőtestület jóváhagyásával válik érvényessé. Az önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy a felajánlott, OTP Bank Nyrt. által elfogadott ingatlanra a hitel és járulékaik erejéig jelzálogjogot, valamint elidegenítési és terhelési tilalmat jegyeztet be.
- (9) A Képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, hogy a (2)–(8) bekezdések szerinti hitelügyintézésben eljárjon, és a hitelszerződés módosítását, valamint a felhatalmazáson alapuló beszédési megbízást aláírja az önkormányzat képviselőjében.
- (10) Az önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti adósságot keletkeztető új hitelfelvételt 2024-ben nem tervez.

5. §

- (1) A Képviselőtestület az önkormányzat
 - a) összevont kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatokként a 9. melléklet alapján,
 - b) a kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatokként a 8. melléklet alapján,
 - c) a 2024. évi fejlesztési célú feladatok kiadási előirányzatait a 6. melléklet alapján, és
 - d) a 2024. évi egyéb feladatait a 7. melléklet alapjánhatározza meg.
- (2) A Képviselőtestület az önkormányzat költségvetési kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező és önként vállalt feladatok szerint az 5. melléklet alapján határozza meg.
- (3) A Képviselőtestület az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint, továbbá a feladatellátáshoz szükséges létszámkeretet és a közfoglalkoztatottak létszámának előirányzatát a 4. melléklet alapján határozza meg.

6. §

- (1) A Képviselőtestület az önkormányzat tartalékát 73 562 000 Ft összegben állapítja meg.
- (2) A Képviselőtestület az önkormányzat 2024. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről az előirányzat-felhasználási ütemtervet a 12. melléklet szerint határozza meg.

- (3) A Képviselőtestület az európai uniós alapok és központi költségvetési előirányzat terhére finanszírozott projektek tervezett forrásait és kiadásait a 13. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

4. A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

7. §

- (1) Az egységes költségvetés végrehajtását a jogszabályi előírások szerint a Pápai Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) végzi.
- (2) A Polgármesteri Hivatal a központi költségvetésből származó normatív hozzájárulásokat, felhasználási kötelezettséggel kapott bevételeket a pénzügyi információs rendszer szerkezetének megfelelő formában köteles nyilvántartani, annak érdekében, hogy az elszámolás az éves költségvetés lezárását követően elkészíthető legyen.
- (3) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervnek az elismert tartozásállományáról, amely az esedékességet követő 20 napot és mértékét tekintve az éves költségvetése eredeti kiadási előirányzatának 1 %-át, de legfeljebb 100 000 Ft-ot meghaladja - a tartozásállomány jogcímenkénti, lejárat szerinti megjelölésével - a tárgyhónapot követő hónap 5. napjáig a polgármester és Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének Gazdasági Bizottsága részére adatszolgáltatást kell teljesítenie.
- (4) A költségvetési szervek költségvetési támogatása – az egyszeres feladatok finanszírozásának kivételével – havonta nem haladhatja meg az éves költségvetési támogatás 1/12-ed részét. A pénzforgalomban teljesülő költségvetési támogatás kiutalása a költségvetési szervek likviditását figyelembe véve – 1 hónapon belül több részletben is – történhet. Az évközben beépülő jelleggel jóváhagyott feladatok a beépülés időpontjától számítva időarányosan vehetők figyelembe a költségvetési szervek finanszírozásánál. A költségvetési szervek részére évközben többlet költségvetési támogatás biztosítható pályázati pénzeszközök megelőlegezésére – utófinanszírozás esetén -, a pénzügyi egyensúly, a szállítói kötelezettségek ütemezett biztosítása érdekében, a bevételek és kiadások ütemének időbeli eltolódása miatt.
- (5) A Képviselőtestület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat a költségvetési szervek kötelesek betartani.
- (6) A költségvetési szerv vezetőjének saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosítása költségvetési támogatási igénnyel a költségvetési évben és a következő év(ek)ben sem járhat. A költségvetési szerv előirányzatainak nem a felügyeleti szerv hatáskörébe tartozó változtatását a meghatározott pénzügyi-gazdasági feladatainak ellátását végző költségvetési szerv vezetőjénél jogosult kezdeményezni.
- (7) A költségvetési szervek a személyi juttatások előirányzat megtakarításból az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovatok költségvetési kiadási előirányzatai terhére jutalmat csak irányító szerv hozzájárulása után fizethetnek.
- (8) A környezetvédelmi alap bevétele a költségvetésben 2024. évi tartalékként áll rendelkezésre, melyet kizárólag környezetvédelmi célokra lehet felhasználni.
- (9) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselőtestület dönt. Az egységes költségvetés bevételi és kiadási

kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítás jogát a Képviselőtestület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése alapján a polgármesterre ruházza át.

- (10) Az egységes költségvetés előirányzatai feletti rendelkezési jogát a Képviselőtestület
- a) az 5. melléklet, 2.1. Civil szervezetek támogatásai előirányzat csoport felett 115 000 000 Ft keretösszegig Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének Humánerőforrás Bizottságára, 22 000 000 Ft keretösszegig a polgármesterre,
 - b) az 5. melléklet, 2.2. Egyházak támogatása előirányzati pont felett a polgármesterre,
 - c) az 5. melléklet, 2.8., 2.9., 2.10. és 2.11. előirányzati pontok felett a polgármesterre,
 - d) a 7. melléklet, 3. előirányzat csoport tartalék 2., valamint a 3. pont előirányzatai felett a polgármesterre ruházza át.
- (11) A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról negyedévente köteles beszámolni és a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.

8. §

- (1) Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének a díszpolgári cím és az egyes kitüntető díjak alapításáról és adományozásának rendjéről szóló 27/2014. (XI.20.) önkormányzati rendelet alapján PÁPA VÁROS DÍSZPOLGÁRA címmel járó pénzjutalom összege 2 000 000 Ft, a PÁPA VÁROSÉRT ÉRDEMÉREM kitüntetéssel járó pénzjutalom összege 500 000 Ft, a PÁPA VÁROS DÍSZOKLEVELE kitüntetéssel járó pénzjutalom összege 300 000 Ft, a BORSOSGYŐR SZOLGÁLATÁÉRT DÍJ, a KÉTTORNYÚLAK SZOLGÁLATÁÉRT DÍJ, valamint a TAPOLCAFŐ SZOLGÁLATÁÉRT DÍJ kitüntetéssel járó pénzjutalom összege magánszemély esetében 100 000 Ft, kitüntetett szervezet esetében 150 000 Ft.
- (2) Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének a polgármester által adományozható díjak alapításáról és az adományozás rendjéről szóló 20/2023. (VI.29.) önkormányzati rendelete alapján
- a) a Pro Publico díjjal kitüntetett magánszemély esetében 150 000 Ft, kitüntetett szervezet esetében 200 000 Ft,
 - b) az Év Pápai Rendőre díjjal kitüntetett személy esetében 120 000 Ft,
 - c) az Év Pápai Tűzoltója díjjal kitüntetett személy esetében 120 000 Ft,
 - d) az Év Pápa Katonája díjjal kitüntetett személy esetében 120 000 Ft
- a pénzjutalom összege.

9. §

- (1) A 100 %-os önkormányzati tulajdonban lévő és az önkormányzat többségi befolyásával rendelkező gazdasági társaságok kivételével az önkormányzat egyéb szervezetek, társaságok, egyesületek részére – az Európai Unió és hazai forrásból nyújtott támogatásból utófinanszírozással megvalósuló városérdekeket képviselő pályázatok eseteit kivéve, amennyiben az önkormányzattal a pályázat benyújtását megelőzően egyeztetés történik – hitelt nem folyósít, garanciát és kezességet nem vállal, jelzálogjogot nem biztosít.

- (2) A 100 %-os önkormányzati tulajdonban lévő és az önkormányzat többségi befolyásával rendelkező gazdasági társaságok esetében – az önkormányzati közfeladat ellátására tekintettel – az önkormányzat garanciavállalási vagy kezességvállalási díjat nem köt ki.

5. Záró rendelkezések

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

11. §

A rendelet rendelkezéseit 2024. január 1-től kell alkalmazni.

Pápa, 2024. február 15.

Dr. Áldozó Tamás
polgármester

Dr. Nagy Krisztina
jegyző

2024. évi intézményi bevételi előirányzatok

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Cím, előirányzatsor száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése													
2		1. Működési bevételek		3. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		4. Támogatásértéktű bevételek				5. Véglegesen átvett pénzeszközök		6. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele	8. Pénzforgalom nélküli bevételek		Bevételi előirányzat összesen
3		1.1. Közhatalmi bevételek	1.2. Intézményi működési bevételek	3.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	3.3. Pénzügyi befektetések bevételei	4.1. Támogatásértéktű működési bevételek		4.2. Támogatásértéktű felhalmozási bevételek		5.1. Működési célú pe. átvétel államháztartáson kívülről	5.2. Felhalmozási célú pe. átvétel államháztartáson kívülről		8.1. Előző évi maradvány igénybevétele működési célra	8.2. Előző évi maradvány igénybevétele felhalmozási célra	
4						4.1.1. NEAK-tól átvett pénzeszköz	4.1.2. Egyéb pénzeszköz átvétel	4.2.1. NEAK-tól átvett pénzeszköz	4.2.2. Egyéb pénzeszköz átvétel						
5	1. Pápai Városi Óvodák	0	19 446	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 446
6	Kötelező feladatok:	0	19 446	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 446
7	óvodai nevelési feladatok	0	1 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 600
8	gyermekétkeztetés	0	17 846	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 846
9	Önként vállalt feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Államigazgatási feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11															
12	2. PVÖ Egyesített Szociális Intézménye	0	562 144	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 150	565 294
13	Kötelező feladatok:	0	224 070	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	630	224 720
14	szociális étkeztetés	0	40 453	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	650	41 103
15	házi segítségnyújtás	0	10 079	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 079
16	család- és gyermekjóléti szolgálat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	család- és gyermekjóléti központ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	idősek klubja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	fogvatékosok nappali ellátása	0	1 983	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 983
20	gyermekétkeztetés	0	171 555	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	171 555
21	munkahelyi vendéglátás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	egyéb vendéglátás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	közfoglalkoztatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	nem lakóingatlan bérbeadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	közvetetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	temetési kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	fertőző megbetegedések megelőzése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Önként vállalt feladatok:	0	338 074	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 500	340 574
29	időskorúak tartós bentlakásos ellátása	0	322 604	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 500	325 104
30	idősek gondozóháza	0	9 196	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 196
31	hajléktalanok átmeneti otthona	0	6 274	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 274
32	Államigazgatási feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33															
34	3. PVÖ Egészségügyi Alapellátási Intézete	0	10 295	0	0	234 112	0	0	0	0	0	0	7 413	0	251 820
35	Kötelező feladatok:	0	10 295	0	0	234 112	0	0	0	0	0	0	7 413	0	251 820
36	felölt és gyermek ügyelet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 413	0	7 413
37	házi orvosi ellátás	0	0	0	0	151 552	0	0	0	0	0	0	0	0	151 552
38	vészhívók	0	10 295	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 295
39	iskola ét.	0	0	0	0	82 560	0	0	0	0	0	0	0	0	82 560
40	fogorvosi ellátás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	közfoglalkoztatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	fertőző megbetegedések megelőzése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Önként vállalt feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Államigazgatási feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45															
46	4. Pápai Egyesített Bölcsődék	0	0	0	0	0	944	0	0	0	0	0	300	2 725	3 969
47	Kötelező feladatok:	0	0	0	0	0	944	0	0	0	0	0	300	2 725	3 969
48	bölcsődei ellátás	0	0	0	0	0	944	0	0	0	0	0	300	2 725	3 969
49	közfoglalkoztatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	fertőző megbetegedések megelőzése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Önként vállalt feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Államigazgatási feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53															
54															
55	5. Pápai Polgármesteri Hivatal	0	15 000	0	0	0	5 456	0	0	0	0	0	80 000	20 000	120 456
56	Államigazgatási feladatok:	0	15 000	0	0	0	5 456	0	0	0	0	0	80 000	20 000	120 456
57	igazgatás	0	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80 000	20 000	115 000
58	közfoglalkoztatás	0	0	0	0	0	5 456	0	0	0	0	0	0	0	5 456
59	Önként vállalt feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60	kösterület-felügyelet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61															
62	MINDÖSSZESEN	0	606 885	0	0	234 112	6 400	0	0	0	0	0	87 713	25 875	960 985
63	Kötelező feladatok összesen	0	253 811	0	0	234 112	944	0	0	0	0	0	7 713	3 375	499 955
64	Önként vállalt feladatok összesen	0	338 074	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 500	340 574
65	Államigazgatási feladatok összesen	0	15 000	0	0	0	5 456	0	0	0	0	0	80 000	20 000	120 456

Pápa Város Önkormányzatának 2024. évi bevételi előirányzatai

	A	B
1	Kiemelt előirányzat, jogcím száma, megnevezése	2024. évi előirányzat
2	1.Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 640 161
3	1.1.A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	592 087
4	1.2.Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	725 820
5	1.3.Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	922 296
6	1.4.Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	284 687
7	1.5.Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	115 271
8	1.6.Kiegészítő támogatások	0
9	2.Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	139 209
10	3.Közhatalmi bevételek	3 982 250
11	3.1.Építményadó	815 000
12	3.2.Telekadó	170 000
13	3.3.Magánszemély kommunális adója	200 000
14	3.4.Idegenforgalmi adó tartózkodás után	25 000
15	3.5.Helyi iparűzési adó	2 700 000
16	3.6.Termőföld bérbeadásból származó jövedelemadó	250
17	3.7.Pótlékok, bírságok (adó)	40 000
18	3.8.Egyéb bírságok	5 000
19	3.9.Talajterhelési díj	2 000
20	3.10.Egyéb közhatalmi bevételek (közterület-használati díj)	25 000
21	4.Működési bevételek	689 100
22	5.Felhalmozási bevételek	367 000
23	6.Működési célú átvett pénzeszközök	62 200
24	7.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
25	Tárgyévi bevételek összesen	7 879 920
26	8.1. Folyószámlahitel	300 000
27	8.2. Államháztartáson belüli megelőlegezés	120 000
28	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei összesen	420 000
29	9.Pénzforgalom nélküli bevételek	400 000
30	9.1.Előző évi maradvány igénybevétele működési célra	225 000
31	9.2.Előző évi maradvány igénybevétele felhalmozási célra	175 000
32	Bevételek mindösszesen	8 699 920

Pápa Város Önkormányzatának 2024. évi összevont bevételi előirányzatai

	A	B	C
1	Kiemelt előirányzat, jogcím száma, megnevezése	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
2	1.Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 901 734	2 640 161
3	1.1.A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	778 399	592 087
4	1.2.Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	619 970	725 820
5	1.3.Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	961 806	922 296
6	1.4.Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	295 900	284 687
7	1.5.Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	115 900	115 271
8	1.6.Kiegészítő támogatások	72 363	0
9	1.7. Állami támogatás	57 396	0
10	2.Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	109 999	139 209
11	3.Közhatalmi bevételek	3 596 045	3 982 250
12	3.1.Építményadó	815 000	815 000
13	3.2.Telekadó	135 000	170 000
14	3.3.Magánszemély kommunális adója	250 000	200 000
15	3.4.Idegenforgalmi adó tartózkodás után	30 000	25 000
16	3.5.Helyi iparüzési adó	2 300 000	2 700 000
17	3.6.Termőföld bérbeadásból származó jövedelemadó	45	250
18	3.7.Pótlékok, bírságok (adó)	30 000	40 000
19	3.8.Egyéb bírságok	5 000	5 000
20	3.9.Talajterhelési díj	5 000	2 000
21	3.10.Egyéb közhatalmi bevételek (közterület-használati díj)	26 000	25 000
22	4.Működési bevételek	1 453 305	1 295 985
23	4.1.Önkormányzati működési bevételek	907 647	689 100
24	4.2.Intézményi működési bevételek	545 658	606 885
25	5.Felhalmozási bevételek	401 000	367 000
26	5.1.Önkormányzati felhalmozási bevételek	396 000	367 000
27	5.2.Intézményi felhalmozási bevételek	5 000	0
28	6.Működési célú átvett pénzeszközök	390 248	302 712
29	6.1.Önkormányzati működési célú átvett pénzeszközök	69 644	62 200
30	6.2.Intézményi működési célú átvett pénzeszközök	320 604	240 512
31	7.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000	0
32	7.1.Önkormányzati felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
33	7.2.Intézményi felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000	0
34	Tárgyévi bevételek összesen	8 854 331	8 727 317
35	8.1. Folyószámlahitel	176 000	300 000
36	8.2. Államháztartáson belüli megelőlegezés	20 000	120 000
37	8.3. Betétlekötés	1 500 000	
38	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei összesen	1 696 000	420 000
39	9.Pénzforgalom nélküli bevételek	1 362 726	513 588
40	9.1.Előző évi maradvány igénybevétele működési célra	756 464	312 713
41	9.2.Előző évi maradvány igénybevétele felhalmozási célra	606 262	200 875
42	Bevételek mindösszesen	11 913 057	9 660 905

2024. évi intézményi kiadási előirányzatok és létszámkeret

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
	Cím, előirányzatcsoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése											Létszámkeret előirányzat
2		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 /Ft/	Közfoglalkoztatási létszám /Ft/
3	1. Pápai Városi Óvodák	609 174	85 320	329 120	0	0	2 500	5 876	0	1 031 990	1 012 544	106,00	0,00
4	Kötelező feladatok:	609 174	85 320	329 120	0	0	2 500	5 876	0	1 031 990	1 012 544	106,00	0,00
5	óvodai nevelési feladatok	609 174	85 320	90 826	0	0	2 500	5 876	0	793 696	792 096	106,00	0,00
6	gyermekétkeztetés	0	0	238 294	0	0	0	0	0	238 294	220 448	0,00	0,00
7	önként vállalt feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
8	Államigazgatási feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
9													
10	2. PVO Egyesített Szociális Intézménye	716 446	101 410	959 660	0	800	3 750	4 400	0	1 786 466	1 221 172	159,00	0,00
11	Kötelező feladatok:	289 662	37 655	685 973	0	800	500	150	0	1 014 740	790 020	73,00	0,00
12	szociális étkeztetés	37 497	4 874	53 679	0	0	500	150	0	96 700	55 597	9,00	0,00
13	házi segítségnyújtás	55 417	7 204	3 375	0	0	0	0	0	65 996	55 917	13,00	0,00
14	család- és gyermekjóléti szolgálat	48 620	6 320	6 418	0	800	0	0	0	62 158	62 158	11,50	0,00
15	család- és gyermekjóléti központ	108 047	14 047	12 249	0	0	0	0	0	134 343	134 343	26,00	0,00
16	idősek klubja	442	57	6 010	0	0	0	0	0	6 509	6 509	4,00	0,00
17	fogyatékosok nappali ellátása	17 337	2 254	5 589	0	0	0	0	0	25 180	23 197	4,50	0,00
18	gyermekétkeztetés	22 302	2 899	598 653	0	0	0	0	0	623 854	452 299	5,00	0,00
19	munkahelyi vendéglátás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20	egyéb vendéglátás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21	közfoglalkoztatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22	nem lakóingatlan bérbeadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23	közműellátás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24	temetési költségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25	fertőző megbetegedések megelőzése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
26	Önként vállalt feladatok:	426 784	63 755	273 687	0	0	3 250	4 250	0	771 726	431 152	86,00	0,00
27	időskorúak tartós bentlakásos ellátása	352 636	54 116	241 414	0	0	3 250	4 250	0	655 666	330 562	71,00	0,00
28	idősek gondozóháza	43 662	5 676	15 998	0	0	0	0	0	65 336	56 140	9,00	0,00
29	hajléktalanok átmeneti otthona	30 486	3 963	16 275	0	0	0	0	0	50 724	44 450	6,00	0,00
30	Államigazgatási feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31													
32	3. PVO Egészségügyi Alapellátási Intézete	164 227	21 156	73 315	0	0	0	900	0	259 598	7 778	16,80	0,00
33	Kötelező feladatok:	164 227	21 156	73 315	0	0	0	900	0	259 598	7 778	16,80	0,00
34	felölt és gyermek ügyelet	6 732	681	0	0	0	0	0	0	7 413	0	0,00	0,00
35	házi orvosi ellátás	94 167	12 242	51 300	0	0	0	300	0	158 009	6 457	8,80	0,00
36	védőnők	2 916	379	6 700	0	0	0	300	0	10 295	0	0,00	0,00
37	iskola eu.	60 412	7 854	15 315	0	0	0	300	0	83 881	1 321	8,00	0,00
38	fogorvosi ellátás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
39	közfoglalkoztatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
40	fertőző megbetegedések megelőzése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
41	Önként vállalt feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
42	Államigazgatási feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
43													
44	4. Pápai Egyesített Bölcsődék	332 435	44 608	26 578	0	0	900	1 825	0	406 346	402 377	72,00	0,00
45	Kötelező feladatok:	332 435	44 608	26 578	0	0	900	1 825	0	406 346	402 377	72,00	0,00
46	bölcsődei ellátás	332 435	44 608	26 578	0	0	900	1 825	0	406 346	402 377	72,00	0,00
47	közfoglalkoztatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
48	fertőző megbetegedések megelőzése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
49	Önként vállalt feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
50	Államigazgatási feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
51													
52													
53	5. Pápai Polgármesteri Hivatal	646 646	91 037	169 750	0	0	15 000	45 765	0	968 198	847 742	93,00	4,00
54	Államigazgatási feladatok:	581 478	82 076	160 050	0	0	15 000	45 765	0	884 369	763 913	82,00	4,00
55	igazgatás	575 074	81 659	160 050	0	0	15 000	45 765	0	877 548	762 548	82,00	0,00
56	közfoglalkoztatás	6 404	417	0	0	0	0	0	0	6 821	1 365	0,00	4,00
58	Önként vállalt feladatok:	65 168	8 961	9 700	0	0	0	0	0	83 829	83 829	11,00	0,00
59	közfoglalkoztatás	65 168	8 961	9 700	0	0	0	0	0	83 829	83 829	11,00	0,00
60													
61	MINDÖSSZESEN	2 468 928	343 531	1 558 423	0	800	22 150	58 766	0	4 452 598	3 491 613	446,80	4,00
62	Kötelező feladatok összesen	1 395 498	188 739	1 114 986	0	800	3 900	8 751	0	2 712 674	2 212 719	267,80	0,00
63	Önként vállalt feladatok összesen	491 952	72 716	283 387	0	0	3 250	4 250	0	855 555	514 981	97,00	0,00
64	Államigazgatási feladatok összesen	581 478	82 076	160 050	0	0	15 000	45 765	0	884 369	763 913	82,00	4,00

Pápa Város Önkormányzatának 2024. évi kiadási előirányzatai

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	Cím, alcím száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése								
1										
2		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. Beruházás	8. Egyéb felhalmozási támogatások	9. Kiadások összesen
3	Kötelező feladatok:	86 497	12 582	898 873	35 830	2 083 701	25 000	115 661	0	3 258 144
4	1.1. Építés és településfejlesztési feladat	0	0	155 269	0	0	0	16 000	0	171 269
5	1.2. Települési segélyek	0	0	0	35 830	0	0	0	0	35 830
6	1.3. Igazgatási tevékenység	86 497	12 582	88 222	0	5 000	0	2 500	0	194 801
7	1.4. Vagyongazdálkodási feladatok	0	0	379 100	0	0	10 000	65 000	0	454 100
8	1.5. Volánbusz Zrt. támogatása	0	0	0	0	262 807	0	0	0	262 807
9	1.6. Központi támogatások elszámolásai	0	0	0	0	527 389	0	0	0	527 389
10	1.7. Pápai Platán Nonprofit Kft.	0	0	0	0	393 202	0	0	0	393 202
11	1.7.1. Jókai Mór Városi Könyvtár	0	0	0	0	105 103	0	0	0	105 103
12	1.7.2. Gróf Esterházy Károly Múzeum	0	0	0	0	98 750	0	0	0	98 750
13	1.7.3. Jókai Mór Művelődési és Szabadidő Központ	0	0	0	0	189 349	0	0	0	189 349
14	1.8. Pápai Városfejlesztő Kft.	0	0	156 782	0	785 565	0	3 000	0	945 347
15	1.8.1. Parkoló rendszer üzemeltetése	0	0	156 782	0	0	0	0	0	156 782
16	1.8.3. Zöldterület, parkgondozás	0	0	0	0	315 805	0	3 000	0	318 805
17	1.8.4. Közvilágítás	0	0	0	0	254 960	0	0	0	254 960
18	1.8.5. Közutkezelés	0	0	0	0	189 343	0	0	0	189 343
19	1.8.7. Állategészségügy, környezet egészségügy	0	0	0	0	25 457	0	0	0	25 457
20	1.9. Közsérg Kft közisztatási feladatok	0	0	0	0	109 738	0	28 161	0	137 899
21	1.10. Pápai Vízmű Zrt. vízrendezés	0	0	70 000	0	0	0	0	0	70 000
22	1.11. Lakásgazdálkodás	0	0	49 500	0	0	15 000	1 000	0	65 500
23	Önként vállalt feladatok:	7 200	0	237 707	0	576 854	0	0	0	821 761
24	2.1. Civil szervezetek támogatásai	0	0	0	0	137 000	0	0	0	137 000
25	2.2. Egyházak támogatása	0	0	0	0	5 000	0	0	0	5 000
26	2.3. Pápai Platán Nonprofit Kft.	0	0	237 707	0	137 115	0	0	0	374 822
27	2.3.1. Esterházy-kastély	0	0	237 707	0	0	0	0	0	237 707
28	2.3.2. Média centrum Pápa	0	0	0	0	137 115	0	0	0	137 115
29	2.4. Pegazus Színház Közhaszntú Nonprofit Kft.	0	0	0	0	29 200	0	0	0	29 200
30	2.5. Alapellátási ösztönzőrendszer	4 200	0	0	0	0	0	0	0	4 200
31	2.6. Pápai Sport Nonprofit Kft.	0	0	0	0	260 539	0	0	0	260 539
32	2.7. Pápa Plusz önkormányzati ösztönző rendszer	3 000	0	0	0	0	0	0	0	3 000
33	2.8. Öreghegy-Kishegy-Törzsökhegy Városrész Tanácsadó Testülete feladatai	0	0	0	0	2 000	0	0	0	2 000
34	2.9. Kétfornyúli Városrész Tanácsadó Testülete feladatai	0	0	0	0	2 000	0	0	0	2 000
35	2.10. Borsosgyőri Városrész Tanácsadó Testülete feladatai	0	0	0	0	2 000	0	0	0	2 000
36	2.11. Tapolcafi Városrész Tanácsadó Testülete feladatai	0	0	0	0	2 000	0	0	0	2 000
37	Összesen:	93 697	12 582	1 136 580	35 830	2 660 555	25 000	115 661	0	4 079 905

Pápa Város Önkormányzatának 2024. évi fejlesztési célú feladatok előirányzatai

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
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	Összesen		
2		Előirányzat	Előirányzat	Előirányzat	Előirányzat	Előirányzat	Előirányzat	Előirányzat	Előirányzat	Előirányzat
3		Átírózó feladat								
4	14.	22.	Tapolca övterek felújítása	0	0	0	3 810	0	0	3 810
5	14.	74.	Kossuth utca felújítása	0	0	4 500	168 500	0	0	173 000
6	14.	90.	MIG 23 emlékmű	0	0	0	0	1 712	0	1 712
7	14.	130.	TOP_PLUSZ-1.3.1-21-VE1-2022-00001 Pápa Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiájának kidolgozása	0	0	0	0	57 826	0	57 826
8	14.	132.	Piaci parkolóövezet kialakítása aszfaltozással	0	0	0	0	37 985	0	37 985
9	14.	137	2021-2027. TOP_PLUSZ projektek előkészítése	0	0	0	0	61 082	0	61 082
10	14.	138	Belső-Várkert és Erzsébet liget gyalogos út és kerékpárút lámpáinak SMART rendszerű kiépítése	0	0	0	0	32 000	0	32 000
11	14.	139	Napelemek telepítése a Pápai Városi Óvodákban és a Pápai Sport Nonprofit Kft-nél	0	0	0	0	66 135	0	66 135
12	Új feladatok									
13	14	142	Gyalogosátkelőhelyek kivitelezése	0	0	0	0	8 000	0	8 000
14	14	143	Pálos téri lépcső rekonstrukciója	0	0	0	1 000	0	0	1 000
15	14	144	Igal lakótelepi parkoló tervezés	0	0	0	0	6 500	0	6 500
16	14	145	TOP_PLUSZ-1.3.2-23 Szociális városrehabilitáció című projekt	0	0	0	0	635	0	635
17	14	146	TOP_PLUSZ-3.2.1-23 Szociális városrehabilitációhoz kapcsolódó felzárkóztató programok megvalósítása, Programcsomagot hátrányos helyzetű gyermekek felzárkóztatására	0	0	0	0	24 130	0	24 130
18	14	147	TOP_PLUSZ-2.1.2-21 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	0	0	0	0	6 000	0	6 000
19	14	148	Tourinform iroda pályázat	0	0	0	0	22 000	0	22 000
20			Összesen	0	0	4 500	173 310	324 005	0	501 815

Pápa Város Önkormányzatának 2024. évi egyéb feladatok előirányzatai

A	B	C	D	E	F	G	H
1	Cím száma	Előirányzatcsoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése				
2			3.Dologi kiadások	6.Felújítás	7.Beruházás	8.Egyéb felhalm.tám.	8./a Egyéb kiadások
3	Egyéb feladatok						
4	14.	1. Hitel tőke- és kamattörlesztések	170 952	0	0	0	262 073
5	14.	1.1. Folyószámlahitel tőke- és kamattörlesztés	5 000	0	0	0	100 000
6	14.	1.2. 2016. évi beruházási hitel	3 051	0	0	0	10 000
7	14.	1.3. 2018. évi célhitel	89 845	0	0	0	91 667
8	14.	1.4. 2019. évi célhitel	73 056	0	0	0	60 406
9	14.	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	120 000
10	14.	Finanszírozási kiadások összesen	170 952	0	0	0	382 073
11	14.	3. Tartalékok	0	0	0	0	73 562
12	14.	3.1. Általános tartalék	0	0	0	0	28 513
13	14.	3.2. Polgármesteri keret	0	0	0	0	25 000
14	14.	3.3. Szociális feladatok	0	0	0	0	1 000
15	14.	3.8. Víziközmű használati díj céltartalék	0	0	0	0	12 271
16	14.	3.9. Környezetvédelmi Alap felhasználása	0	0	0	0	6 778
17	Egyéb feladatok összesen		170 952	0	0	0	455 635
							626 587

**Pápa Város Önkormányzatának
2024. évi kiadási előirányzatai kiemelt előirányzatonként**

	A	B	C
1	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése		2024. évi előirányzat
2	1.	Személyi juttatások	93 697
3	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	12 582
4	3.	Dologi kiadások	1 312 032
5	4.	Ellátottak pénzbeni juttatásai	35 830
6	5.	Egyéb működési célú kiadások	2 660 555
7	6.	Felújítás	198 310
8	7.	Beruházás	439 666
9	8.	Egyéb felhalmozási támogatás	0
10	8/a.	Egyéb kiadások	73 562
11	Tárgyévi kiadások összesen		4 826 234
12	8/a.	Finanszírozási kiadások összesen	382 073
13	10.	Intézményfinanszírozás	3 491 613
14	Finanszírozási kiadások összesen		3 873 686
15	Kiadások mindösszesen		8 699 920
16		Költségvetési létszámkeret /fő/	3
17		Közfoglalkoztatási létszám /fő/	0

Pápa Város Önkormányzatának
2024. évi összevont kiadási előirányzatai kiemelt előirányzatonként

	A	B	C	D	E	F
1	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése				2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
2	1.	Személyi juttatások			2 550 110	2 562 625
3	2.	Munkaadókat terhelő járulékok			365 999	356 113
4	3.	Dologi kiadások			3 321 043	2 870 455
5	4.	Ellátottak pénzbeni juttatásai			38 417	35 830
6	5.	Egyéb működési célú kiadások			2 246 324	2 661 355
7	6.	Felújítás			583 852	220 460
8	7.	Beruházás			937 936	498 432
9	8.	Egyéb felhalmozási támogatás			3 900	0
10	8/a.	Egyéb kiadások			33 719	73 562
11	Tárgyévi kiadások összesen				10 081 300	9 278 832
12	8/a.	Finanszírozási kiadások összesen			1 769 557	382 073
13	8/a.	Visszatérítendő kölcsönök, támogatások			62 200	
14	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai összesen				1 831 757	382 073
15	Kiadások mindösszesen				11 913 057	9 660 905
16	Költségvetési létszámkeret /fő/				480,00	449,80
17	Közfoglalkoztatási létszám /fő/				10,00	4,00

Pápa Város Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetési mérlege

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1											
2	Megnevezés	Működési célú előirányzat	Felhalmozási célú előirányzat	Összesen							
3	Tárgyévi bevételek összesen	8 221 108	506 209	8 727 317							
4	Tárgyévi kiadások összesen	8 547 669	731 163	9 278 832							
5	Költségvetési hiány (c)/többlet (+)	-326 561	-224 954	-551 515							
6	Előző évi maradvány igénybevétele	312 713	200 875	513 588							
7	Finanszírozási célú műveletek bevételei külső forrás	420 000	0	420 000							
8	Finanszírozási célú műveletek kiadásai	220 000	162 073	382 073							
9	Finanszírozási célú műveletek egyenlege	512 713	38 802	551 515							
10	Kiadások mindösszesen	8 767 669	893 236	9 660 905							
11	Bevételek mindösszesen	8 953 821	707 084	9 660 905							
12											
13											
2024-2027. évi összevont költségvetési mérleg											
14	Rovat	2024. évi előirányzat	2025. évi terv	2026. évi terv	2027. évi terv	Rovat	Megnevezés	2024. évi előirányzat	2025. évi terv	2026. évi terv	2027. évi terv
15		BEVÉTELEK						KIADÁSOK			
16	I. Működési bevételek	8 533 821	8 400 000	9 000 000	9 600 000			I. Működési kiadások	8 547 669	9 400 000	9 900 000
17	B1 1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 640 161	2 800 000	3 000 000	3 200 000	K1	1. Személyi juttatások	2 562 625	2 600 000	2 700 000	2 800 000
18	B3 2. Közhatalmi bevételek	3 982 250	4 200 000	4 400 000	4 600 000	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok	356 113	360 000	360 000	360 000
19	B4 3. Működési bevételek	1 295 985	1 400 000	1 600 000	1 800 000	K3	3. Dologi kiadások	2 870 455	3 100 000	3 300 000	3 500 000
20	B6 4. Működési célra átvett pénzeszközök	302 712	0	0	0	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	35 830	40 000	40 000	40 000
21	B8 5. Előző évi működési maradvány igénybevétele	312 713	0	0	0	K5	5. Egyéb működési célú kiadások	2 661 355	2 800 000	3 000 000	3 200 000
22						K5	6. Működési tartalék	61 291	0	0	0
23	II. Felhalmozási célú bevételek	707 084	100 000	100 000	100 000		II. Felhalmozási kiadások	731 163	0	0	0
24	B2 1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	139 209	0	0	0	K6	1. Beruházások	498 432	0	0	0
25	B5 2. Felhalmozási bevételek	367 000	100 000	100 000	100 000	K7	2. Felújítások	220 460	0	0	0
26	B7 3. Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K8	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
27	B8 4. Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	200 875	0	0	0	K5	4. Felhalmozási tartalék	12 271	0	0	0
28	III. Finanszírozási bevételek	420 000	0	0	0		III. Finanszírozási kiadások	382 073			
29	B8 1. Működési célú finanszírozási bevételek	420 000				K9	1. Működési célú finanszírozási kiadások	220 000	0	0	0
30	B8 2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0				K9	2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	162 073	0	0	0
31	BEVÉTELI FŐÖSSZEG	9 660 905	8 500 000	9 100 000	9 700 000	KIADÁSI FŐÖSSZEG		9 660 905	8 900 000	9 400 000	9 900 000

Pápa Város Önkormányzatának 2024. évi kiadásai és bevételei feladatellátás szerint

	A	B			C			D			E			F			G			H			I		
		Kiadások			Kiadások			Kiadások			Kiadások			Kiadások			Kiadások			Kiadások			Kiadások		
1	Cím, előirányzatesoport száma, megnevezése	Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Államigazgatási feladatok			Összesen			Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Államigazgatási feladatok			Összesen		
2																									
3	Pápai Városi Óvodák	1 031 990			0			0			1 031 990			19 446			0			0			19 446		
4	PVÖ Egyesített Szociális Intézménye	1 014 740			771 726			0			1 786 466			224 720			340 574			0			565 294		
5	PVÖ Egészségügyi Alapellátási Intézete	259 598			0			0			259 598			251 820			0			0			251 820		
6	Pápai Egyesített Bölcsődék	406 346			0			0			406 346			3 969			0			0			3 969		
7	Pápai Polgármesteri Hivatal	0			83 829			884 369			968 198			0			0			120 456			120 456		
8	Pápa Város Önkormányzata	3 378 144			1 830 163			0			5 208 307			8 699 920			0			0			8 699 920		
9	MINDÖSSZESEN	6 090 818			2 685 718			884 369			9 660 905			9 199 875			340 574			120 456			9 660 905		

Pápa Város Önkormányzata 2024. évi várható bevételi és kiadási előirányzat-felhasználási ütemterv

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1	Megnevezés	Összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
2	Tárgyévi működési bevételek	8 221 108	353 240	353 238	2 344 363	353 238	353 238	353 238	353 238	353 238	2 344 363	353 238	353 238	353 238
3	Tárgyévi felhalmozási célú bevételek	506 209	0		126 553	0		126 552	0	0	126 552	0	0	126 552
4	Előző évek maradványának igénybe vétele működési célra	200 875	40 000	0	0	0	0	160 875	0	0	0	0	0	0
5	Előző évek maradványának igénybe vétele felhalmozási célra	312 713	52 120	52 120	52 120	52 120	52 120	52 113	0	0	0	0	0	0
6	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek működési célra	420 000	2 500	2 500	102 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	202 500	2 500	2 500	92 500
7	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek felhalmozási célú bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Bevételi előirányzatok összesen	9 660 905	447 860	407 858	2 625 536	407 858	407 858	695 278	355 738	355 738	2 673 415	355 738	355 738	572 290
9	Tárgyévi működési kiadások	8 547 669	712 306	712 306	712 306	712 306	712 306	712 306	712 306	712 306	712 306	712 306	712 306	712 303
10	Tárgyévi felhalmozási kiadások	731 163	37 985	5 522	219 072	62 765	29 500	160 737		57 337	39 826		61 082	57 337
11	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek felhalmozási célú kiadási	162 073	0	81 037	0	0	0	0	0	0	81 036	0	0	0
12	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek működési célú kiadásai	220 000	92 500	102 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
13	Kiadási előirányzat összesen	9 660 905	842 791	901 365	933 878	777 571	744 306	875 543	714 806	772 143	835 668	714 806	775 888	772 140

Kimutatás az európai uniós alapoktól és központi költségvetési előirányzat terhére finanszírozott projektek tervezett forrásáról és kiadásairól 2024. évben

	A	B	C	D		E	F	G		
	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		összege	2024. évre tervezett kiadás			
				jogcíme			jogcíme	összege		
1	Pápa Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiájának Kidolgozása	TOP_Plusz-1.3.1-21-VE1-2022-00001	Terület- és Településfejlesztési Operatív Program egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás		0				
2				- pályázati támogatás		79 999	- projekt kiadás		57 826	
3				- egyéb		0				
4				összesen:		79 999	összesen:		57 826	
5										
6										
7				- önkormányzati saját forrás		0				
8			Egyszeri, vissza nem térítendő támogatás	- pályázati támogatás		79 999	- projekt kiadás	57 826		
9				- többlettámogatás		0				
10				összesen:		79 999	összesen:	57 826		

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

**A kedvezőtlen változás megállapítása
az OTP Bank Nyrt. által meghatározott számítási módszere**

1	Működési bevételek
2	Előző évi működési célú pénzmaradvány-felhasználás
3	Rendkívüli állami támogatás (ÖNHIKI)
4	Működési kiadás
5	A működési kiadásból a dologi kiadások között tervezett, adósságszolgálatként kimutatandó kiadási tételek
6=1+2-3-(4-5)	Működési egyenleg
7	Felhalmozási célú szabad bevétel
8=6+7	Elsődleges adósságszolgálati forrás
9	Elhagyható önként vállalt feladatok nettó működési kiadása
10=8+9	Összes adósságszolgálati forrás
11	Adósságszolgálati kötelezettség
12=10/11	Adósságszolgálat-fedezeti mutató

(Az adósságszolgálat-fedezeti mutató értékének meg kell haladnia az 1 értéket.)

Általános indokolás

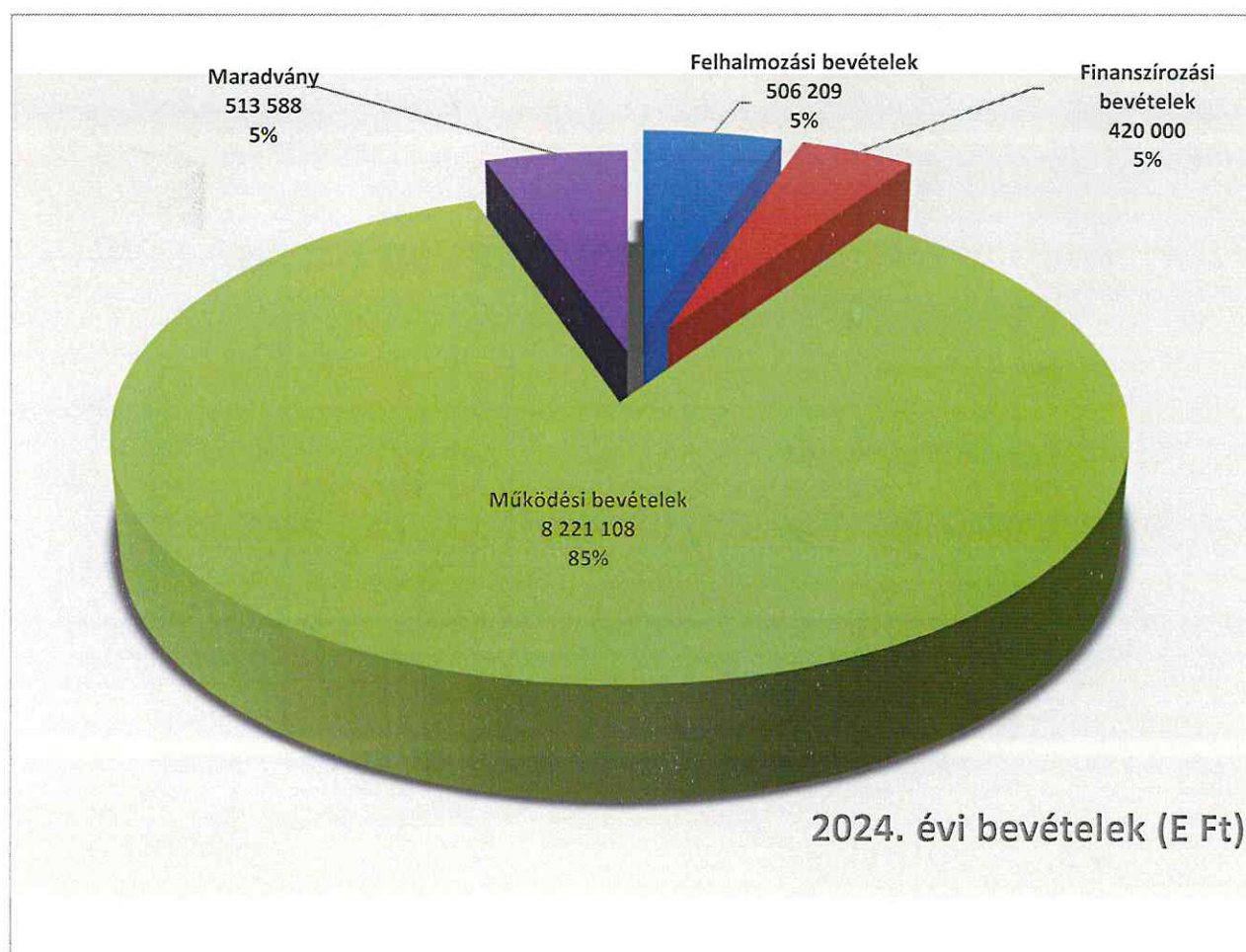
Pápa Város Önkormányzatának (továbbiakban: Önkormányzat) 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet esetében a költségvetési tervezőmunka alapját a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény vonatkozó rendelkezései, az ágazati koncepciók határozták meg. A bizonytalan gazdasági környezet jelentősen befolyásolta a költségvetés tervezését.

A tervezés során az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek, valamint a 100%-os önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaságok feladatait áttekintettük a pénzügyi szükségletek és lehetőségek összhangjának megteremtése érdekében.

A 2024. évi költségvetés kiadási előirányzati főösszege 9 660 905 000 Ft, amely forrása a 8 727 317 000 Ft összegű bevételi főösszeg, 300 000 000 Ft folyószámlahitel, 120 000 000 Ft államháztartási megelőlegezés, valamint 312 713 000 Ft előző évi működési célú maradvány, valamint 200 875 000 Ft előző évi felhalmozási célú maradvány.

BEVÉTELEK

Az Önkormányzat összevont, az Önkormányzat és a költségvetési intézmények bevételi előirányzatait forrásonként – a rendelet-tervezet 1-3. mellékleteiben részletezve – a jogszabályi előírásokat figyelembe véve tartalmazza az előterjesztés.



Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere 2024. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, **feladatalapú támogatási rendszerben** működik. Az önkormányzati finanszírozás alapelveiben jelentős változás nem történt az előző évhez képest. A költségvetési törvény szerinti egyes támogatások összege a jogszabályban rögzített jogcímek szerint alakul, a támogatások nagyrészt feladatalapúak és kötött a felhasználásuk. Az eredeti előirányzatok tervezésekor már számolhattunk a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatti támogatással, valamint a pedagógus béremelés támogatásával.

A központi költségvetés alapján a települési önkormányzatokat az alábbi címeken illeti meg támogatás:

1.) A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása:

- A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása
- A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása
- A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása
- A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása
- A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása
- A települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása

2.) A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai

- Működési célú támogatások
- Felhalmozási célú támogatások
- Vis maior támogatás

A települési önkormányzatok működésének általános támogatása az alábbiak szerint alakul:

Ft

2. melléklet alapján 2023. január 1-i lakosságszám: 28 649 fő	Normatív összeg		Mutatószám 2024. évi mutatószám- felmérés adatok, 2023.01.01-i lakosságszám	Támogatás összege
1.1. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
A települési önkormányzatok működésének támogatása				
1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	6 633 500	Ft/fő/év	52,45 fő	347 927 075
1.2. A zöldterület-gazdálkodás támogatása	26 000	Ft/ha	1541,7 ha	40 084 200
1.3. Közvilágítás támogatása	400 000	Ft/km		81 706 800
1.4. Köztemető támogatása	104	Ft/m ²		100 000
1.5. Közutak támogatása	295 000	Ft/km		39 866 082
1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	2 800	Ft/fő	28649 fő	80 217 200
1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 550	Ft/fő	857 fő	2 185 350
Összesen:				592 086 707

Általános működési támogatás részletezése:

Jogcím megnevezése	Eredeti támogatás	Minimálbér és garantált bérminimum emelkedés miatt	Pedagógus béremelés miatt
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatás - elismert hivatali létszám alapján (52,45 fő)	314 700 000	33 227 075	0
1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület gazdálkodás támogatása	40 084 200	0	0
1.1.1.3. Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	81 706 800	0	0
1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 000	0	0
1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása	39 866 082	0	0
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	80 217 200	0	0
1.1.1.7. Lakott külterülettel feladatok támogatása	2 185 350	0	0
1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	558 859 632	33 227 075	0

Az általános működési támogatás az előző évhez képest 55 033 000 Ft-tal emelkedik.

A települések fő feladata a **köznevelés** területén 2024. évben is az óvodai ellátás biztosítása, amelyhez finanszírozást biztosít a központi költségvetés:

- az óvodában foglalkoztatott pedagógusok és a pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők bértámogatása,
- óvodaműködtetési támogatás, amely az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásokhoz kapcsolódik,
- kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz (Pedagógus II., Mesterpedagógus fokozatba történő átsorolás),
- nemzetiségi pótlék (kiegészítő támogatás a települési önkormányzatok által fenntartott óvodában foglalkoztatott, a nemzetiségi pótlékra jogosult pedagógusok nemzetiségi pótlékához és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz).

Ft

2. melléklet alapján 2023. január 1-i lakosságszám: 28 649 fő	Normatív összeg		Mutatószám 2024. évi mutatószám- felmérés adatok, 2023.01.01-i lakosságszám	Támogatás összege
1.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
2.1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők bértámogatása				
pedagógusok átlagbéralapú támogatása	8 372 000	Ft/számított létszám/év	47,3 fő	395 995 600
pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege	5 268 000	Ft/számított létszám/év	28,0 fő	147 504 000
pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege	8 372 000	Ft/számított létszám/év	9,0 fő	75 348 000
1.1. Óvodaműködtetési támogatás	172 374	Ft/fő/év	525,0 fő	90 496 350
3.1.1.1. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	717 000	Ft/fő/11 hó	18,0 fő	12 906 000
	0	Ft/fő/11 hó	0 fő	0
	2 674 000	Ft/fő/11 hó	1 fő	2 674 000
4.1. Nemzetiségi pótlék	896 000	Ft/fő	1 fő	896 000
ÖSSZESEN				725 819 950

Köznevelési feladatok támogatásának részletezése:

Jogcím megnevezése	Eredeti támogatás	Minimálbér és garantált bérminimum emelkedés miatt	Pedagógus béremelés miatt
1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás	71 925 000	18 571 350	0
1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása	282 891 367	0	113 104 233
1.2.3. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	189 407 110	23 716 000	26 204 890
1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (ÓVODA)	544 223 477	42 287 350	139 309 123

A 2024. évi köznevelési feladatok támogatása 200 776 000 Ft-tal magasabb összegű, mint a korábbi évben, mely tartalmazza a béremelések fedezetét is. A 2024. évi normatívát megalapozó felmérésben az óvodások létszáma 525 fő, 2023. október normatívafelmérésben 592 fő.

A **szociális és gyermekjóléti** ellátórendszerben az önkormányzatok feladata az alapellátások biztosítása. Az önkormányzatok által ellátható szociális szakosított ellátásokra (idősek, hajléktalanok bentlakásos ellátása), valamint a gyermekek átmeneti gondozására 2024-ben a támogatás elve nem változik. Két részből tevődik össze: a szakmai dolgozók bértámogatásából (amelynek fajlagos összege a bérintézkedések hatásának beépítésével növekszik), valamint az intézmény-üzemeltetési támogatásból, melyek együttes összege adja a feladat biztosításához szükséges forrást.

Az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenységet a Család- és Gyermekjóléti Központ útján látja el az Önkormányzat.

A **gyermekétkeztetés** továbbra is önkormányzati feladat, melynek ellátáshoz a központi költségvetés 284 687 000 Ft-tal járul hozzá. A 2023. évi támogatásnál 20 429 000 Ft-tal magasabb a támogatás összege.

Ft

2. és 3. melléklet alapján 2023. január 1-i lakosságszám: 28 649 fő	Normatív összeg		Mutatószám 2024. évi mutatószám- felmérés adatok, 2023.01.01-i lakosságszám	Támogatás összege
1.3. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				922 295 566
1.3.1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása				0
1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				
1. Család- és gyermekjóléti szolgálat	6 643 100	Ft/számított létszám/év	3,6 fő	23 915 160
2. Család- és gyermekjóléti központ	6 510 300	Ft/számított létszám/év	12,5 fő	81 378 750
3.1. Szociális étkeztetés	84 860	Ft/fő	125 fő	10 607 500
4.2. Személyi gondozás	602 500	Ft/fő	63 fő	37 957 500
6.1. Időskorúak nappali intézményi ellátása	349 830	Ft/fő	1 fő	349 830
7.1. Fogytékos személyek nappali intézményi ellátása	1 104 060	Ft/fő	12 fő	13 248 720
13.1. Hajléktalanok átmeneti szállása	858 700	Ft/férőhely	22 fő	18 891 400
2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása (3. melléklet)	4 864		2 825	38 060 800
1.3.3. Bölcsőde támogatása				

A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása				
1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	8 522 000	Ft/számított lét-szám/év	5 fő	42 610 000
1.2. Bölcsődei dajkák, közép fokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	6 838 000	Ft/számított lét-szám/év	41,7 fő	285 144 600
2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás				53 626 506
1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása				
1. A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	7 248 900	Ft/számított létszám/év	32 fő	231 964 800
2. Intézményüzemeltetési támogatás				84 540 000
1.4. Gyermekétkeztetés támogatása				284 686 779
1.1. Intézményi gyermekétkeztetés kapcsán az étkeztetési feladatot ellátók után járó bértámogatás	3 620 000	Ft/számított létszám/év	43,82 fő	158 628 400
1.2. Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása				125 905 619
2. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	285	Ft/adag	536 fő	152 760
ÖSSZESEN				1 206 982 345

Jogcím megnevezése	Eredeti támogatás	Minimálbér és garantált bérminimum emelkedés miatt	Pedagógus béremelés miatt
1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása és 1.3.4. A települési önkormányzat által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	491 249 615	48 196 045	1 468 800
1.3.3. Bölcsőde támogatása	353 148 546	23 427 060	4 805 500
1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	844 398 161	71 623 105	6 274 300
1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	255 809 399	28 877 380	0

A támogatások a **kulturális alapellátás** biztosításához, a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári feladatok ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához, valamint a kulturális intézményekben foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának átalakulásáról, valamint egyes kulturális tárgyú törvények módosításáról szóló 2020. évi XXXII. törvény (a továbbiakban: Kult. tv.) alapján tett továbbfoglalkoztatási ajánlatot elfogadók számára biztosított differenciált béremeléshez járulnak hozzá. A támogatások szolgálnak a kulturális tevékenységet végzők kulturális illetménypótléka és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetésére is, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári feladatainak ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához. Az egyes települési önkormányzatokat megillető muzeális intézményi feladatok támogatásának összegét a kultúráért felelős miniszter határozza meg. A kulturális feladatok támogatása 628 000 Ft-tal csökkent a 2023. évi támogatáshoz viszonyítva.

2. és 3. melléklet alapján 2023. január 1-i lakosságszám: 28 649 fő	Normatív összeg	Mutatószám 2024. évi mutatószám- felmérés adatok, 2023.01.01-i lakosságszám	Támogatás összege
1.5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
2. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	2 213 Ft/fő	28 649 fő	63 400 237
2.3.2. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak kiegészítő támogatása			
3. Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása			23 300 000
2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása			28 571 077
ÖSSZESEN			115 271 314

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről soron a várható támogatási összegek szerepelnek.

Közhatalmi bevételek

Az Önkormányzat **közhatalmi bevételeit** a helyi adóbevételek, a termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó, talajterhelési díjból származó bevétel, az adóigazgatással összefüggő pótlékok, bírságok, egyéb bírságok, valamint az önkormányzat által beszedett közterület-használati díj képezi. Az előirányzat összegét a 2023. évről rendelkezésre álló teljesítési adatok, a hatályos jogszabályok, ASP Adó szakrendszer által biztosított éves kivetési adatok alapján tervezzük.

A helyi adó továbbra is teljes egészében az önkormányzat saját bevétele marad és helyben biztosítja a feladatellátást.

Az építményadó bevételét a 2023. évi előirányzatnak megfelelően tervezzük.

A magánszemély kommunális adója bevétel tervezésénél az előző évi előirányzathoz képest csökkenéssel számolunk. A kommunális adó ellenőrzésével 2022-2023 években több évre írtunk elő adótartozást, 2024-re az ellenőrzés nem tud már ilyen nagyságrendű adóhátralékot feltárni. 2023. december 31-én az adónem hátraléka 63 963 000 Ft.

Idegenforgalmi adó bevételét a 2023. évi előírashoz és teljesítéshez igazítottuk, így az előirányzat 5 000 000 Ft-tal csökken az előző évhez képest.

Helyi iparüzési adó bevételénél jelentős növekedéssel számolunk figyelembe véve, hogy a 2023.évi befizetések a 2 300 000 000 előirányzaton felül teljesültek. Az Adó szakrendszer kivetési adatai alapján az összes előírás 2 559 000 000 Ft, mely nem tartalmazza a 2023. évről szóló iparüzési adóbevallással fizetendő adót.

Pótlék, bírság előirányzatánál a folyó évi előírásokat vettük figyelembe, így többletvételt tervezünk. A talajterhelési díj adónem ellenőrzése áthúzódik 2024 évre, a folyó évi előírás növekszik, azonban az adózók fizetési hajlandósága minimális, ezért az előirányzat csökken az előző évhez képest.

Telekadó adónemnél a bevétel növekedésével számolunk, tekintettel arra, hogy a Veszprém Vármegyei Kormányhivatalnál folyó jogorvoslati eljárás eredményeképpen a Kormányhivatal jóváhagyta Pápa Város Jegyzőjének helyi adót megállapító határozatát, ami több évi adókimetést jelent.

A helyi adók 2024. évi terv adatait az alábbi táblázatban hasonlítjuk össze a 2023. évi eredeti előiránnyal és a 2023. évi teljesítési adatokkal:

Adónem	E Ft		
	2023. évi előirányzat	2023. évi teljesítés	2024. évre javasolt előirányzat
Építményadó	815 000	772 701	815 000
Magánszemély kommunális adója	250 000	196 179	200 000
Idegenforgalmi adó	30 000	25 560	25 000
Helyi iparüzési adó	2 300 000	2 446 789	2 700 000
Termőföld bérbeadásból származó jöv.adó	45	0	250
Pótlék, bírság	30 000	29 405	40 000
Talajterhelési díj	5 000	978	2 000
Telekadó	135 000	134 395	170 000

2024. évi tervezett közvetett támogatások kimutatása

Adónem	E Ft		
	Helyesbített előírás /a/	Összes kedvezmény tervezett /b/ (közvetett támogatás)	Összes helyesbített előírás tervezett /a/-/b/
Helyi iparüzési adó	2 763 000	13 000	2 750 000
Magánszemély kommunális adója	270 000	10 000	260 000
Építményadó	1 075 000	210 000	865 000
Termőföld bérbeadásból származó jöv. adó	250	0	250
Idegenforgalmi adó	40 000	10 000	30 000
Késedelmi pótlék, bírság	65 000	0	65 000
Talajterhelési díj	33 000	2 000	31 000
Telekadó	184 000	9 000	175 000
ÖSSZESEN	4 430 250	254 000	4 176 250

Egyéb közhatalmi bevételek legjelentősebb tétele a közterület-használati díjbevétel. A 2023. évi teljesítési adatok tükrében 2024-ben 25 000 000 Ft díjbevételt tervezünk. Egyéb bírság soron 5 000 000 Ft az előirányzat.

Működési bevételek

A tervezett önkormányzati működési bevételek előirányzata az alábbiak szerint alakul:

Igazgatás	24 600 000 Ft
Vagyongazdálkodás	407 000 000 Ft
Lakásgazdálkodás	57 500 000 Ft
Parkolás	200 000 000 Ft

Az intézményi működési saját bevételek az alaptevékenységgel összefüggő szolgáltatások ellenértékéből, valamint az egyéb bevételekből tevődnek össze.

Felhalmozási bevételek

A **tárgyi eszközök értékesítéséből** származó bevételek előirányzatát 367 000 000 Ft-on állapítja meg az Önkormányzat, mely tartalmazza a Chi Fu Central Europe Kft. 2024. évi részletfizetését, valamint ingatlanértékesítéseket, melyekről korábban döntött Pápa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete, Gazdasági Bizottsága, illetve a Polgármester az ingatlan értéktől függően.

Működési célú átvett pénzeszközök

Támogatásértékű működési bevételek között Pápa Város Önkormányzatának Egészségügyi Alapellátási Intézete által számított, a NEAK-tól átvett pénzeszköz, valamint az intézmények egyéb működési célú pénzeszköz átvétele (közfoglalkoztatás támogatása, pályázati támogatások) szerepelnek.

Az Önkormányzat működési célú pénzeszköz átvételen tervezte a Pápai Termálvízhasznosító Zrt. 62 200 000 Ft összegű tagi kölcsön visszafizetését, melynek határideje 2024. december 31.

Finanszírozási bevételek

Az Önkormányzat átmeneti likviditásának biztosítása céljából 300 000 000 Ft összegű, naptári éven belüli lejáratú folyószámla hitelkeretre vonatkozó kölcsönszerződést kötött, melyet beépített a 2024. évi költségvetésbe. Az előirányzat a felhasználható keretet jelenti, a tényleges igénybevétel az Önkormányzat pénzigényének megfelelően alakulhat.

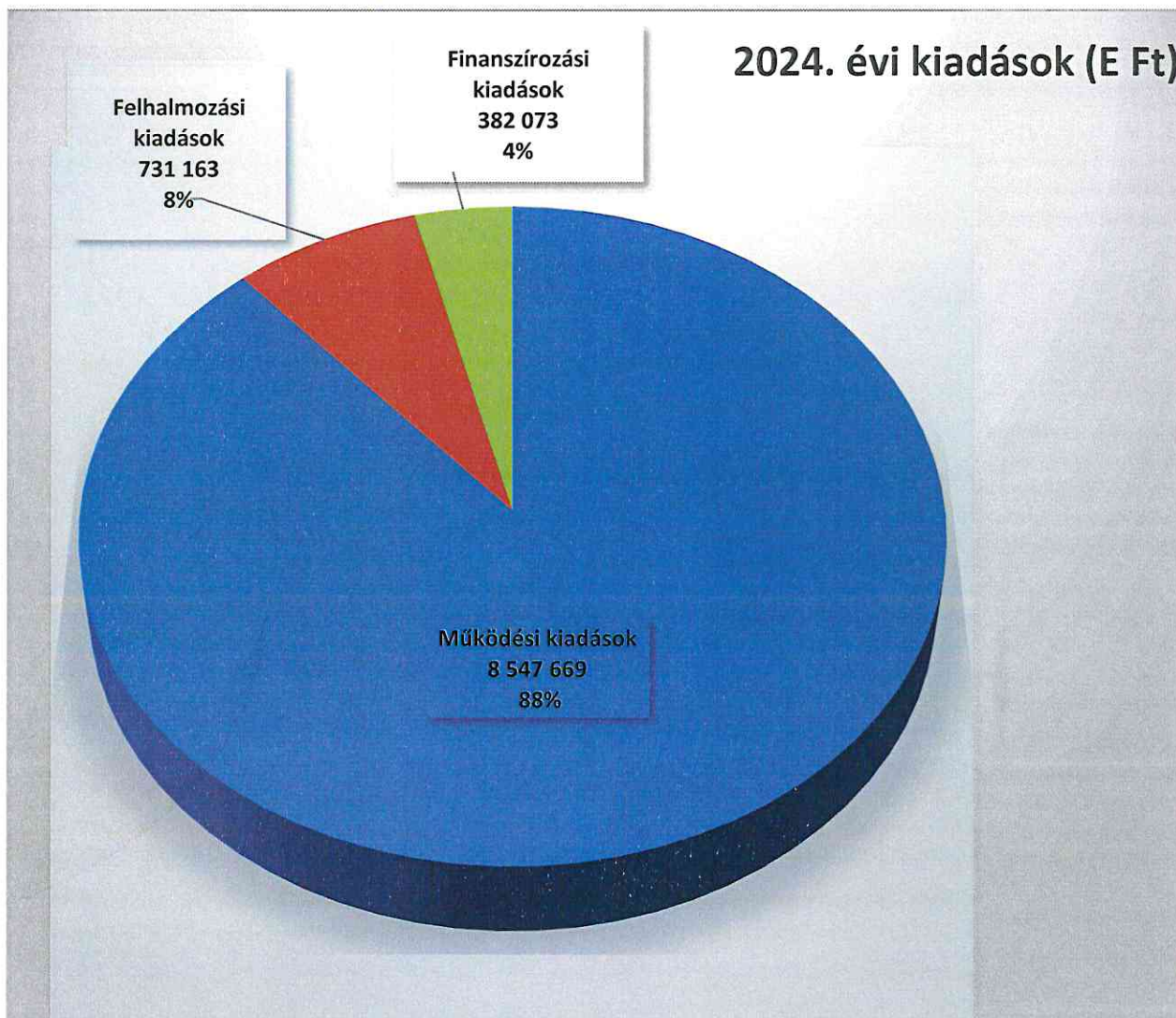
Előző év maradványának igénybevétele

Az előző évi maradvány összegéből működési célra 312 713 000 Ft, felhalmozási célokra 200 875 000 Ft igénybevételét tervezi az Önkormányzat.

E Ft		
Megnevezés	Működési célú maradvány	Felhalmozási célú maradvány
Helyi önkormányzat	225 000	175 000
Intézmények	87 713	25 875

KIADÁSOK

A költségvetés egyensúlyának, az előterjesztésben szereplő feladatok finanszírozásának biztosítása érdekében a kiadásokat az előterjesztés szerinti mértékben javasoljuk elfogadni.



Működési kiadások

a) Személyi juttatások és járulékai

Az éves létszám előirányzat költségvetési szervenkénti bontását a rendelet-tervezet 4. melléklete tartalmazza. A feladatok ellátáshoz szükséges intézményi létszámkereteket felülvizsgáltuk, a módosításokat elvégeztük, így a 2023. évi létszámkerethez képest csökkenés tapasztalható. A 2024. évi költségvetésben a személyi juttatások előirányzatának tervezésénél az intézmények figyelembe vették, hogy a 2023. novemberi bérhez képest 15 % béremelés tervezhető.

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 508/2023 (XI.20.) Korm.rendelet alapján 2023. december 1-től a minimálbér 266 800 Ft, a garantált bérminimum 326 000 Ft. Az átsorolások az érintett dolgozókat érintően határidőben elkészültek.

A Pápai Városi Óvodák és a Pápai Egyesített Bölcsődék a pedagógusok illetményének megállapításáról szóló jogszabályi változásokat figyelembe véve tervezték a személyi juttatások és járulékok előirányzatát.

Az Egészségügyi Alapellátási Intézet esetében nem biztosít a rendelet többletforrást a személyi juttatásokra 2023 évhez képest.

Az Önkormányzatnál a választott tisztségviselők, képviselők, nem képviselő bizottsági tagok juttatásait és egyéb személyi kifizetéseket vettük figyelembe.

A személyi juttatások járulékait a jogszabályi mértéknek (szociális hozzájárulási adó mértéke 13%) megfelelően tervezzük.

Az eredeti előirányzatok nem tartalmazzák a 2024. évi költségvetési szerveknél szociális ágazatban foglalkoztatottak bérkiegészítésének előirányzatát, ezért év közben a Magyar Államkincstár kimutatása alapján módosítani szükséges a költségvetést.

b) Dologi kiadások

A dologi kiadások tervezésénél az észszerű takarékoság követelményének érvényesítése céljából felülvizsgáltuk az egyes kiadások alakulását, rangsoroltuk a feladatokat. A költségvetési szervek dologi kiadásainak jelentős hányadát az épületek, építmények fenntartásával kapcsolatos közüzemi szolgáltatások költsége jelenti, elsődlegesen és minden más kiadást megelőzően meg kell tervezni ezek fedezetét.

Az önkormányzat dologi kiadásai az építés- és településfejlesztési, az igazgatási, a vagyongazdálkodási, a parkoló rendszer üzemeltetése, a lakásgazdálkodás, az Esterházy-kastély üzemeltetése, a városrészi tanácsadó testületek, a hitelek, valamint a fejlesztési előirányzatok sorain merülnek fel (5., 6. és 7. melléklet).

A fenti feladatokhoz kapcsolódóan dologi kiadásként tervezte az Önkormányzat a közüzemi díjakat, a tanulmánytervek, a szakvélemények készítésének díját, szakértői díjakat, városüzemeltetési és fenntartási kiadásokat, közüzemi-, bérleti-, karbantartási- és egyéb szolgáltatások díjait, működési és fizetendő ÁFA-t.

A Pápai Vízmű Zrt. látja el 2023. július 1-től a nyílt és zárt csapadékvízvezető rendszer karbantartását Pápa város területén. A feladatellátást számla ellenében finanszírozzuk, melynek fedezetére 70 000 000 Ft-ot biztosítunk.

A fejlesztési hitelekhez kapcsolódó kamatkiadásokat 2024. évre 11,25 %-os kamattal terveztük, a kamatfizetés összesen 165 952 000 Ft. 2023. évben 261 696 000 Ft-ot fizettünk ki a fenti hitelekhez kapcsolódó kamatokra.

c) Ellátottak pénzbeni juttatásai

- Települési lakhatási támogatás
- Települési gyógyszer-támogatás
- Települési gyermekétkeztetési kedvezmény
- Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény
- Rendkívüli települési támogatás
- Temetési kölcsön
- Köztemetés

A 2023. évi teljesítési adatok figyelembevételével állapítottuk meg a 2024. évi előirányzatot.

d) Egyéb működési célú kiadások

Volánbusz Zrt támogatása: Pápa Város Önkormányzata a Volánbusz Zrt-vel közszolgáltatási szerződés kötött az autóbusszal végezt helyi menetrend szerinti személyszállítás ellátására 2024. december 31-ig. 2023. évben a 2024 évre készített kalkuláció alapján 262 807 000 Ft ellentételezési igényre jogosult a szolgáltató, melyet 4 egyenlő részletben utal az Önkormányzat.

Központi támogatások elszámolásai: amennyiben az egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képesség 22 000 forint feletti, az önkormányzat **szolidaritási hozzájárulást** fizet a központi költségvetésbe, melynek teljesítése a nettó finanszírozás keretében történik, havonta. Az önkormányzatok 2023. évben adatot szolgáltatottak az iparűzési adóerő-képesség alapjául szolgáló helyi iparűzési adóalapról és az annak 1,4%-át jelentő iparűzési adóerő-képességről. A város egy lakosra jutó adóerő-képessége a lakosságszám és az adóalap figyelembevételével az idei évben 54 438 Ft. A 2023. évben fizetett 393 314 573 Ft önkormányzati kötelezettség jelentősen emelkedik, 2024. évre vonatkozóan **507 388 729 Ft-ra**.

Ezen a soron terveztük a 2023. évi normatíva elszámoláshoz kapcsolódó visszafizetési kötelezettségünket 20 000 000 Ft összegben.

A 100 %-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok a feladatok ellátására közfeladat ellátási/szolgáltatási szerződést kötöttek az Önkormányzattal. A közszolgáltatás teljesítéséhez ellentételezést biztosít az Önkormányzat. Pápa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a 129/2023. (XI.30.) határozatában döntött a Pápai Városfejlesztő Társaság Kft. feladatainak átszervezéséről. A városüzemeltetési feladatok ellátásának átszervezése érintette a 100 %-os önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságokat is, akik az átszervezésnek megfelelően készítették el 2024. évi előzetes üzleti tervüket. A beérkezett forrásigényeket egyeztetjük a társaságokkal, a működésükhöz szükséges forrást az alábbiak szerint biztosítjuk.

A Pápai Platán Nonprofit Kft. részére nyújtott 2023 évi támogatásokat az alábbi táblázatban hasonlítjuk össze a 2024. évi igényelt támogatásokkal:

E Ft

Megnevezés	Kiutalt támogatás 2023.	Igényelt támogatás 2024.
Jókai Mór Városi Könyvtár	95 053	105 103
Gróf Esterházy Károly Múzeum	87 520	98 750
Jókai Mór Múvelődési Központ	99 794	189 349
Médiacentrum	132 489	137 115
Összesen:	414 856	530 317

A Pápai Városfejlesztő Társaság Kft. részére nyújtott 2023. félévre vonatkozó támogatást az alábbi táblázatban hasonlítjuk össze a 2024. évi igényelt támogatással:

E Ft

Megnevezés	Kiutalt támogatás 2023.	Igényelt támogatás 2024
víztermelés	10 004	0
köztisztaság	111 029	0
közütkelés	95 139	189 343
állategészségügy	13 828	25 457
zöldterület	304 543	315 805
közüvilágítás	378 608	254 960
összesen	913 151	785 565

A Pápai Sport Nonprofit Kft. látja el az önkormányzati tulajdonú sportlétesítményekkel kapcsolatos közfeladatokat. 2023. évben a folyósított működési támogatás 196 574 000 Ft volt, 2024. évben a működéshez 260 538 000 Ft szükséges.

2024. január 1-től az Önkormányzat többségi tulajdonában álló gazdasági társasága, a **Közzolg Pápai Köztisztasági és Szolgáltató Nonprofit Kft.** látja el köztisztasági közfeladatot, melyhez 109 738 000 Ft forrást szükséges biztosítani.

Civil szervezetek támogatásának előirányzatát 137 000 000 Ft-ban, az **egyházak** támogatásának előirányzatát 5 000 000 Ft összegben tervezzük.

Pegazus Színház Kft. támogatását a 2020. december 28-án kelt támogatási szerződés szerint terveztük meg.

Pápa Város Önkormányzata működési célú támogatást nyújt az **Öreghegy-Kishegy-Törzsökhegy Városrész Tanácsadó Testülete, Kéttornyúlaki Városrész Tanácsadó Testülete, Borsosgyőri Városrész Tanácsadó Testülete és a Tapolcafői Városrész Tanácsadó Testülete** feladataira.

Felhalmozási célú kiadások

Az intézményi felújítások, beruházások elsődleges célja a biztonságos működtetés. 2024-ben a Pápai Polgármesteri Hivatalban biztosítunk előirányzatot a házasságkötő terem felújítására.

Az Önkormányzat által tervezett felújítási, beruházási kiadások az 5-6. mellékletben jelennek meg, melyek a következők:

- Építés- és településfejlesztési feladatok:
 - Intelligens térinformatikai rendszer beszerzése.
- Igazgatási tevékenység:
 - Pápa város új honlapjának megalkotása.
- Vagyongazdálkodási feladatok:
 - Nem lakáscélú helyiségek üzemeltetése során jelentkező felújítások, beruházások.
- Lakásgazdálkodás:
 - Lakáscélú helyiségek üzemeltetése során jelentkező felújítások, beruházások.
- Pápai Városfejlesztő Társaság Kft.:
 - Eszközvásárlás kertészeti feladat ellátásához.
- Közzolg Pápai Köztisztasági és Szolgáltató Kft.:
 - Eszközvásárlás köztisztasági feladatok ellátására.

Fejlesztési célú feladatok

22. Tapolca övórok felújítása a beruházás befejeződött. A hatósági eljárás lezárása várhatóan 2024. I. félévében befejeződik. Az előirányzat a végszámlák kifizetésére nyújt fedezetet.

74. Kossuth utca felújítása az előirányzat egyrészt a Kossuth utca Eötvös utcától a Deák Ferenc utcáig tartó szakasz térburkoló köveinek megvásárlására, másrészt az Eötvös utcától a Rákóczi utcáig tartó szakasz térburkolására, műszaki ellenőrzésre, valamint a közbeszerzési eljárás lefolytatásához kapcsolódó díjakra nyújt fedezetet.

90. MIG 23 emlékmű engedélyes és kiviteli tervekhez kapcsolódó végszámlára nyújt fedezetet az előirányzat. A kifizetés várhatóan 2024. I. negyedévében megtörténik.

130. TOP_Plusz-1.3.1-21-VE1-2022-00001 Pápa Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiáinak kidolgozása Pápa Város Önkormányzata az eredményes közbeszerzési eljárást követően a tanulmányok, dokumentumok elkészítésére szerződést kötött. Az előirányzat a dokumentumok elkészítésre nyújt fedezetet, melynek kifizetése 2024. I. negyedévében megtörténik.

132. Piaci parkolóövezet kialakítása aszfaltozással a beruházás 2023. decemberében befejeződött, a végszámla kifizetése 2024. I. negyedévében megtörténik.

137. 2021-2027. TOP_PLUSZ projektek előkészítése a TOP_PLUSZ pályázatok szakmai megalapozó tanulmányainak és költséghaszon elemzéseinek elkészítésére nyújt fedezetet az

előirányzat. A teljesítés 2024. I. negyedévében várható. A költséghaszon elemzések vonatkozásában a teljesítés az adott pályázat támogatási szerződésétől számított 180 nap.

138. Belső-Várkert és Erzsébet liget gyalogos út és kerékpárút lámpáinak SMART rendszerű kiépítése a beruházás 2024. március 31-ig befejeződik. Az előirányzat a szükséges fedezetet biztosítja a beruházáshoz.

139. Napelemek telepítése a Pápai Városi Óvodákban és a Pápai Sport Nonprofit Kft-nél a napelemek telepítése 2024. január 31-ig befejeződött, az előirányzat a kivitelezés költségéhez nyújt fedezetet. A pénzügyi teljesítés 2024. I. negyedévében megtörténik.

142. Gyalogosátkelőhelyek kivitelezése a Vízmű utca, Tisza Kálmán utca és a Képző utca torkolatában, valamint a Fő téren gyalogos átkelőhelyek kialakítására nyújt fedezetet az előirányzat.

143. Pálos téri lépcső rekonstrukciója statikai tervezési feladat elvégzéséhez nyújt fedezetet az előirányzat.

144. Igal lakótelepi parkoló tervezése az Igal lakótelep második ütem parkoló építéshez szükséges kivitelezési szintű engedélyezési tervek elkészítésére nyújt fedezetet az előirányzat.

145. TOP_PLUSZ-1.3.2-23 Szociális városrehabilitáció című projekt a pályázat benyújtásához szükséges szakmai megalapozó tanulmány elkészítéséhez nyújt fedezetet az előirányzat.

146. TOP_PLUSZ-3.2.1-23 Szociális városrehabilitációhoz kapcsolódó felzárkóztató programok megvalósítása, Programsorozat hátrányos helyzetű gyermekek felzárkóztatására a pályázat benyújtásához szükséges szakmai megalapozó tanulmány elkészítéséhez nyújt fedezetet az előirányzat.

147. TOP_PLUSZ-2.1.2-21 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése a pályázat benyújtásához szükséges szakmai megalapozó tanulmány elkészítéséhez nyújt fedezetet az előirányzat.

148. Tourinform Iroda pályázat a Kisfaludy 2030. Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zrt. által meghirdetett pályázati kiírásra bútorbeszerzésre és infokommunikációs technológiai eszközök beszerzésére nyújtottunk be pályázatot.

Egyéb feladatok

Az önkormányzatok készfizető kezességvállalását, valamint hitel-, kötvény állományát, tőketörlesztéseinek és számított kamatfizetésének ütemezését, a következő táblázatok tartalmazzák:

Készfizető kezességvállalások, garanciák

Ft

Megnevezés / Kedvezményezett		Hitel lejáratának időpontja	Szerződés szerinti összeg
1.	Folyószámlahitel készfizető kezességvállalás / Pápai Termálvízhasznosító Zrt., Erste Bank Zrt.	2024.12.31.	99 000 000
Tőke törlesztés összesen:			99 000 000

I. Hitelek, kötvény

Megnevezés	Kölcsön/hitel szerződés időpontja	Hitel lejáratának időpontja	Szerződés szerinti hitel/ kötvény összege	Hitel/kötvény állomány 2024.01.01.	2024.	2025.	2026.	Összesen
2016. évi 1. beruházási hitel	2016.07.26	2026.09.30	100 000	29 619	10 000	10 000	9 619	29 619
Tőke összesen:				10 000	10 000	10 000	9 619	29 619
Kamatfizetés várható összege összesen:				3 051	1 926	801	5 778	
Tőke törlesztés és kamatfizetés mindösszesen:				13 051	11 926	10 420	35 397	

Megnevezés	Kölcsön/hitel szerződés időpontja	Hitel lejáratának időpontja	Szerződés szerinti hitel/ kötvény összege	Hitel/kötvény állomány 2024.01.01.	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	2031.	2032.	Összesen
2. 2018. évi célhitel	2018.10.24	2032.09.30	1 096 539	821 539	91 667	91 667	91 667	91 667	91 667	91 667	91 667	91 667	88 206	821 542
Tőke összesen:				821 539	91 667	91 667	91 667	91 667	91 667	91 667	91 667	91 667	88 206	821 542
Kamatfizetés várható összege összesen:				89 845	79 532	69 220	58 908	48 595	38 283	27 970	17 658	7 345	437 356	
Tőke törlesztés és kamatfizetés mindösszesen:				181 512	171 199	160 887	150 575	140 262	129 950	119 637	109 325	95 551	1 258 898	

Megnevezés	Kölcsön/hitel szerződés időpontja	Hitel lejáratának időpontja	Szerződés szerinti hitel/ kötvény összege	Hitel/kötvény állomány 2024.01.01.	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	2031.	2032.	2033.	2034.	Összesen
3. 2019. évi célhitel	2019.07.29	2034.09.30	812 786	664 484	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 424	664 484
Tőke összesen:				60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 424	664 484
Kamatfizetés várható összege összesen:				73 056	66 260	59 464	52 669	45 873	39 077	32 281	25 486	18 690	11 894	5 099	429 849	
Tőke törlesztés és kamatfizetés mindösszesen:				133 462	126 666	119 870	113 075	106 279	99 483	92 687	85 892	79 096	72 300	65 523	1 094 333	

A működtetés és fejlesztés év közben jelentkező kötelező és többletfeladataihoz, valamint egyéb feladatokra a tartalék előirányzata fedezetet biztosít az alábbiak szerint:

- általános tartalék
- polgármesteri keret,
- szociális feladatok,
- víziközmű-alap feladataihoz kötődően,
- Környezetvédelmi Alap felhasználásához.

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetről megállapítható, hogy:

- a költségvetési főösszeg a 2023. évi eredeti előirányzathoz képest 3 536 000 Ft-tal csökken,
- a helyi adóbevételek növekedésével számol,
- az előző évi maradvány összege a 2023. évi előirányzathoz képest jelentősen csökken,
- a központi költségvetési transferek tekintetében önkormányzatunkat leginkább hátrányosan érintő intézkedés a kötelezően megfizetendő szolidaritási hozzájárulás összegének a 2023. évi 393 314 573 Ft-ról 2024. évre vonatkozóan 507 388 729 Ft-ra történő megemlése, a 114 074 156 Ft emelés mellett a normatív támogatások a minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógus béremelés miatti kompenzációval együttesen csak 99 164 000 Ft-tal emelkednek, 2024 évben nem kap az önkormányzat kiegészítő támogatást közvilágítási feladatra,
- kiadási oldalon a 88 % a működési kiadások aránya, a 2024. évi költségvetés tervezésénél elsődleges cél az volt, hogy az önkormányzat biztosítani tudja intézményeinek és a közfeladatot ellátó gazdasági társaságainak finanszírozását,
- a bizonytalan gazdasági környezetben minimális fejlesztési célú feladatot határoz meg az Önkormányzat,
- a szociális ellátás területén az előirányzat biztosítja a feladatellátást,
- törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére és az esetleges új bevételi források felkutatására,
- a költségvetési rendelet végrehajtása során a teljesítési adatokat fokozott figyelemmel kell kísérni, amennyiben a bevételek, illetve kiadások alul vagy túlteljesülnek, azonnali beavatkozás szükséges,
- adósságot keletkeztető külső forrásnak minősülő hitelfelvételt nem tartalmaz,
- a bevételek és a kiadások egyezősége biztosított, az önkormányzat pénzügyi helyzete az infláció és a növekvő szolidaritási hozzájárulási kötelezettség ellenére is stabilnak minősíthető.

Részletes indokolás

1. §-hoz

Meghatározza a rendelet hatályát.

Az önkormányzati rendelet-tervezet szerint az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatainak ellátását egységes költségvetése alapján biztosítja.

2-3. §-hoz

Az Önkormányzat bevételi és kiadási főösszegeit tartalmazza, továbbá rendelkezik a hiány finanszírozásáról, melynek fedezete az előző évi költségvetési maradvány, államháztartáson belüli megelőlegezés és 300 000 000 Ft külső forrás.

4. §-hoz

A rendelet-tervezet az önkormányzat összevont, az önkormányzat és költségvetési intézményei bevételi előirányzatait forrásonként – az 1-3. mellékletekben részletezve - a jogszabályi előírásokat

figyelembe véve tartalmazza. A bevételek tervezése a központi költségvetésből származó források esetében a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény előírásainak alapulvételével történt. Az Önkormányzat döntésétől függő bevételek esetében pedig az önkormányzati rendeletek képezték a tervezés bázisát, a hatályos jogszabályok és az adóalanyok fizetőképességét figyelembe véve.

2018. október 24. napján 1 096 539 000 Ft összegű, 2019. július 29. napján 812 786 000 000 Ft összegű naptári éven túli lejáratú célhitel felvételre került sor az OTP Bank Nyrt.-től, a hiteltörlesztésre vonatkozó 3 év türelmi idővel, 15 éves lejáratra. A Képviselőtestület felhatalmazást ad a polgármesternek arra, hogy a hitellel kapcsolatos ügyekben eljárjon, a hitelszerződés módosításait, a felhatalmazáson alapuló beszédési megbízást aláírja az Önkormányzat képviselőjében.

5. §-hoz

A költségvetés egyensúlyának, az előterjesztésben szereplő feladatok finanszírozásának biztosítása érdekében a kiadásokat az előterjesztés szerinti mértékben javasolja elfogadni, figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (4) bekezdésben foglaltakra, ami szerint a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Az Önkormányzat és intézményei kiadási előirányzatait, a költségvetési létszámkeretet az 4-9. melléklet tartalmazza, költségvetési címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti csoportosításban.

6. §-hoz

A tartalékról, az előirányzatok felhasználási üteméről rendelkezik.

7. §-hoz

A költségvetés végrehajtása a Pápai Polgármesteri Hivatal feladata. A Hivatal a központi költségvetésből származó normatív hozzájárulásokat, felhasználási kötelezettséggel kapott bevételeket a pénzügyi szerkezetnek megfelelően köteles nyilvántartani.

Rendelkezik a költségvetési intézmények előirányzat-módosítással kapcsolatos jogköréről, polgármester költségvetési előirányzatai feletti rendelkezési jogáról.

8. §-hoz

A Képviselőtestület és a polgármester által adományozható kitüntető díjakkal járó pénzjutalom összegét határozza meg.

9. §-hoz

A 100 %-os önkormányzati tulajdonban lévő és az önkormányzat többségi befolyásával rendelkező gazdasági társaságok esetében – az önkormányzati közfeladat ellátására tekintettel – az önkormányzat garanciavállalási vagy kezességvállalási díj kikötésének mellőzését tartalmazza. Ezt a rendelkezést az indokolja, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 96. § (2) bekezdése szabályozza a kezesség-vállalást az államháztartás önkormányzati alrendszerében. Eszerint jogszabály eltérő rendelkezése hiányában a kezesség vállalásának feltétele kezességvállalási díj kikötése.

10. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

11. §-hoz

A rendelet alkalmazásáról szóló átmeneti rendelkezést tartalmazza.

Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdés első mondata 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:

A költségvetésről szóló önkormányzati rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. Társadalmi hatásai közül kiemelendő, hogy a szociális ellátás területén az előirányzatok biztosítják a rászorulóknak intézményi, pénzbeli és természetbeni ellátását. Költségvetési oldalról – figyelembe véve a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseket – a cél a működtetés fajlagos költségeiben való megtakarítás.

Környezeti és egészségi következményei:

A rendelet alapján a környezetvédelmi alap bevételeit Pápa Város Önkormányzata a környezetvédelmi feladatainak ellátására fordítja. Az önkormányzat egészségügyi feladatai a rendelet-tervezet elfogadásával biztosítottak.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A tervezet a jelenlegihez képest adminisztratív terheket nem keletkeztet.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23 §-a meghatározza a helyi önkormányzat költségvetésének tartalmát, a 24. §-a pedig a költségvetési rendelet előkészítésének, elfogadásának rendjét. Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben a kormányhivatal törvényességi felhívással élhet, továbbá az önkormányzat részére járó egyes támogatások folyósítását az Áht.-ban meghatározottak szerint felfüggesztik.

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

A rendelet alkalmazásához szükséges mértékben adottak a személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek.

Összeállította: Dr. Nagy Krisztina jegyző

Szalai Krisztina gazdasági osztályvezető

Rádi Róbert városfejlesztési osztályvezető

Borisz Terézia költségvetési csoportvezető

Pápa, 2024. február 15.




Dr. Áldozó Tamás
polgármester