



PÁPA VÁROS POLGÁRMESTERE

8500 PÁPA, Fő u. 12.

Tel: 89/515-000

Fax: 89/515-083

E-mail: polgarmester@papa.hu

9.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselőtestület 2025. február 27-i ülésére

Tárgy: Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének .../2025. (...) önkormányzati rendelet-tervezete Pápa Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről

Előadó: Gróber Attila polgármester

Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének
.../2025. (...) önkormányzati rendelet-tervezete
Pápa Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről

- [1] Pápa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai biztosítása céljából a 2025. évi költségvetési évben Pápa Város Önkormányzata költségvetésének bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosítása végett a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján költségvetési rendeletet alkot.
- [2] 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 2025. évi költségvetésének
- a) költségvetési bevételét 8 121 318 000 Ft-ban
 - b) működési finanszírozási bevételét 578 150 000 Ft-ban
 - c) felhalmozási finanszírozási bevételét 108 820 000 Ft-ban
- állapítja meg.
- (2) A Képviselőtestület az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének
- a) költségvetési kiadását 8 426 215 000 Ft-ban
 - b) működési finanszírozási kiadását 220 000 000 Ft-ban
 - c) felhalmozási finanszírozási kiadását 162 073 000 Ft-ban
 - d) főösszegét 8 808 288 000 Ft-ban
- állapítja meg.
- (3) A Képviselőtestület az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének
- a) költségvetési hiányát 304 897 000 Ft-ban,
 - b) a finanszírozási kiadásokkal korrigált költségvetési hiány összegét 686 970 000 Ft-ban
- állapítja meg.
- (4) A (3) bekezdés b) pontjában a 2025. évi költségvetésben megállapított korrigált költségvetési hiány összegéből a Képviselőtestület 158 150 000 Ft-ot előző évi működési célú maradványból, 108 820 000 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 igénybe vételét rendeli el.

3. §

- (1) A Képviselőtestület a 2025. 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 fedezetétől 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 (kötségvetési rendelet, évközi, éves beszámoló, MÁK űrlapok) alapján is. Amennyiben a pótfedezet ingatlan, akkor az OTP Bank Nyrt. által meghatározott időpontban fennálló hiteltartozás teljes összegével azonos piaci (vagy vagyontáster 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 vagyontáster 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 képviseletében.
- (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 2025. évi fejlesztési célú feladatok kiadási előirányzatait a 6. melléklet alapján, és
 - d) a 2025. 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 általános és cél tartalékát 41 759 000 Ft összegben állapítja meg.

- (2) A Képviselőtestület az Önkormányzat 2025. 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 2025. 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 legalább 100 000 Ft-ot meghaladja - a tartozásállomány jogcímenkénti, lejárat szerinti megjelölésével - a tárgy hónapot követő hónap 5. napjáig a polgármester és Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének Pénzügyi és 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, projektpremium rovatok költségvetési kiadási előirányzatai terhére jutalmat csak irányító szerv hozzájárulása után fizethetnek.
- (8) A környezetvédelmi alap bevétele a költségvetésben 2025. 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 105 000 000 Ft keretösszegig Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének Humánerőforrás és Kulturális Bizottságára, 20 000 000 Ft keretösszegig a polgármesterre,
 - b) az 5. melléklet, 2.2. Egyházak támogatása előirányzati pont felett a polgármesterre,
 - c) 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 100 000 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 járó pénzjutalom 150 000 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 tulajdonú és az Önkormányzat többségi befolyásával rendelkező gazdasági társaságok kivételével az Önkormányzat egyéb szervezetek, társaságok, egyesületek részére – az európai uniós 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 2025. január 1-től kell alkalmazni.

Pápa, 2025. február 14.

Gróber Attila
polgármester

Dr. Nagy Krisztina
jegyző

2025. évi intézményi bevételi előirányzatok

[illegible]

Pápa Város Önkormányzatának 2025. évi bevételi előirányzatai

	A	B
1	Kiemelt előirányzat, jogcím száma, megnevezése	2025. évi előirányzat
2	1.Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 519 283
3	1.1.A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	591 496
4	1.2.Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	833 376
5	1.3.Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	642 924
6	1.4.Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	311 838
7	1.5.Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	114 649
8	1.6.Kiegészítő támogatások	25 000
9	2.Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	195 362
10	3.Közhatalmi bevételek	3 730 010
11	3.1.Építményadó	860 000
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 iparüzési adó	2 400 000
16	3.6.Termőföld bérbeadásból származó jövedelemadó	10
17	3.7.Pótlékok, bírságok (adó)	40 000
18	3.8.Egyéb bírságok	5 000
19	3.9.Talajterhelési díj	5 000
20	3.10.Egyéb közhatalmi bevételek (közterület-használati díj)	25 000
21	4.Működési bevételek	879 318
22	5.Felhalmozási bevételek	307 000
23	6.Működési célú átvett pénzeszközök	0
24	7.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
25	Tárgyévi bevételek összesen	7 630 973
26	8.1. Folyószámlahitel	300 000
27	8.2. Államháztartáson belüli megelőlegezés	120 000
28	8.3. Betétlekötés	0
29	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei összesen	420 000
30	9.Pénzforgalom nélküli bevételek	257 000
31	9.1.Előző évi maradvány igénybevétele működési célra	150 000
32	9.2.Előző évi maradvány igénybevétele felhalmozási célra	107 000
33	Bevételek mindösszesen	8 307 973

Pápa Város Önkormányzatának 2025. évi összevont bevételi előirányzatai

	A	B	C
1	Kiemelt előirányzat, jogcím száma, megnevezése	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat
2	1.Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 640 161	2 519 283
3	1.1.A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	592 087	591 496
4	1.2.Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	725 820	833 376
5	1.3.Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	922 296	642 924
6	1.4.Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	284 687	311 838
7	1.5.Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	115 271	114 649
8	1.6.Kiegészítő támogatások	0	25 000
9	2.Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	139 209	195 362
10	3.Közhatalmi bevételek	3 982 250	3 730 010
11	3.1.Építményadó	815 000	860 000
12	3.2.Telekadó	170 000	170 000
13	3.3.Magánszemély kommunális adója	200 000	200 000
14	3.4.Idegenforgalmi adó tartózkodás után	25 000	25 000
15	3.5.Helyi iparüzési adó	2 700 000	2 400 000
16	3.6.Termőföld bérbeadásból származó jövedelemadó	250	10
17	3.7.Pótlékok, bírságok (adó)	40 000	40 000
18	3.8.Egyéb bírságok	5 000	5 000
19	3.9.Talajterhelési díj	2 000	5 000
20	3.10.Egyéb közhatalmi bevételek (közterület-használati díj)	25 000	25 000
21	4.Működési bevételek	1 295 985	1 101 191
22	4.1.Önkormányzati működési bevételek	689 100	879 318
23	4.2.Intézményi működési bevételek	606 885	221 873
24	5.Felhalmozási bevételek	367 000	307 000
25	5.1.Önkormányzati felhalmozási bevételek	367 000	307 000
26	5.2.Intézményi felhalmozási bevételek	0	0
27	6.Működési célú átvett pénzeszközök	302 712	268 472
28	6.1.Önkormányzati működési célú átvett pénzeszközök	62 200	0
29	6.2.Intézményi működési célú átvett pénzeszközök	240 512	268 472
30	7.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
31	7.1.Önkormányzati felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
32	7.2.Intézményi felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
33	Tárgyévi bevételek összesen	8 727 317	8 121 318
34	8.1. Folyószámlahitel	300 000	300 000
35	8.2. Államháztartáson belüli megelőlegezés	120 000	120 000
36	8.3. Betétlekötés	0	0
37	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei összesen	420 000	420 000
38	9.Pénzforgalom nélküli bevételek	513 588	266 970
39	9.1.Előző évi maradvány igénybevétele működési célra	312 713	158 150
40	9.2.Előző évi maradvány igénybevétele felhalmozási célra	200 875	108 820
41	Bevételek mindösszesen	9 660 905	8 808 288

2025. évi intézményi kiadási előirányzatok és létszámkeret

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	
1	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 /fő/	Közfoglalkoztatási létszám /fő/
3	1. Pápai Városi Óvodák	760 236	111 401	355 045	0	0	10 542	2 500	0	1 239 724	1 221 218	106,00	0,00
4	Kötelező feladatok:	760 236	111 401	355 045	0	0	10 542	2 500	0	1 239 724	1 221 218	106,00	0,00
5	óvodai nevelési feladatok	760 236	111 401	76 517	0	0	10 542	2 500	0	961 196	960 405	106,00	0,00
6	gyermekétkeztetés	0	0	278 528	0	0	0	0	0	278 528	260 813	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. Pápai Család-és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat	217 035	37 417	685 973	0	300	600	1 350	0	942 675	762 875	46,50	0,00
11	Kötelező feladatok:	217 035	37 417	685 973	0	300	600	1 350	0	942 675	762 875	46,50	0,00
12	család- és gyermekjóléti szolgálat	50 608	6 579	5 400	0	300	200	250	0	63 337	63 337	10,50	0,00
13	család- és gyermekjóléti központ	143 277	27 828	14 565	0	0	200	850	0	186 720	186 720	31,00	0,00
14	gyermekétkeztetés	23 150	3 010	666 008	0	0	200	250	0	692 618	512 818	5,00	0,00
15	Önként vállalt feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
16	Államigazgatási feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
17													
18	3. PVÖ Egészségügyi Alapellátási Intézete	186 429	27 236	87 006	0	0	0	1 640	0	302 311	19 762	16,75	0,00
19	Kötelező feladatok:	186 429	27 236	87 006	0	0	0	1 640	0	302 311	19 762	16,75	0,00
20	felnőtt és gyermek ügyelet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21	háziorvosi ellátás	110 106	16 314	70 485	0	0	0	840	0	197 745	19 162	8,75	0,00
22	védőnők	2 183	284	3 800	0	0	0	300	0	6 567	0	0,00	0,00
23	iskola eu.	74 140	10 638	12 121	0	0	0	500	0	97 399	0	8,00	0,00
24	fogorvosi ellátás	0	0	600	0	0	0	0	0	600	600	0,00	0,00
25	Önként vállalt feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
26	Államigazgatási feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27													
28	4. Pápai Egyesített Bölcsődék	419 787	57 972	29 665	0	0	900	3 017	0	511 341	511 341	69,00	0,00
29	Kötelező feladatok:	419 787	57 972	29 665	0	0	900	3 017	0	511 341	511 341	69,00	0,00
30	bölcsődei ellátás	419 787	57 972	29 665	0	0	900	3 017	0	511 341	511 341	69,00	0,00
31	közfoglalkoztatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32	Önként vállalt feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33	Államigazgatási feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
34													
35	5. Pápai Polgármesteri Hivatal	686 902	91 136	138 150	0	0	5 000	36 250	0	957 438	937 978	87,00	3,00
36	Kötelező feladatok:	635 410	82 636	133 850	0	0	5 000	36 250	0	893 146	873 686	76,00	3,00
37	igazgatás	630 175	82 295	133 850	0	0	5 000	36 250	0	887 570	872 570	76,00	0,00
38	közfoglalkoztatás	5 235	341	0	0	0	0	0	0	5 576	1 116	0,00	3,00
39	választás	1 466	248	298	0	0	0	0	0	2 012	0	0,00	0,00
40	Önként vállalt feladatok:	51 492	8 500	4 300	0	0	0	0	0	64 292	64 292	11,00	0,00
41	közterület-felügyelet	51 492	8 500	4 300	0	0	0	0	0	64 292	64 292	11,00	0,00
42	Államigazgatási feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
43													
44	MINDÖSSZESEN	2 270 389	325 162	1 295 839	0	300	17 042	44 757	0	3 953 489	3 453 174	325,25	3,00
45	Kötelező feladatok összesen	2 218 897	316 662	1 291 539	0	300	17 042	44 757	0	3 889 197	3 388 882	314,25	0,00
46	Önként vállalt feladatok összesen	51 492	8 500	4 300	0	0	0	0	0	64 292	64 292	11,00	0,00
47	Államigazgatási feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	3,00

Pápa Város Önkormányzatának 2025. évi kiadási előirányzatai

	A	B	C	D	E	F	G
1	Cím, alcím száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése					
2		1. Személyi juttatások	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3. Dologi kiadások	4. Ellátottak juttatásai	5. Egyéb működési célú kiadások	6. Kiadások összesen
3	Kötelező feladatok:	107 601	13 937	903 698	30 790	2 026 951	3 082 977
4	1.1. Építés és településfejlesztési feladat	0	0	175 449	0	0	175 449
5	1.2. Települési segélyek	0	0	0	30 790	0	30 790
6	1.3. Igazgatási tevékenység	107 601	13 937	97 400	0	2 000	220 938
7	1.4. Vagyongazdálkodási feladatok	0	0	303 100	0	0	303 100
8	1.5. Volánbusz ZRt. támogatása	0	0	0	0	175 000	175 000
9	1.6. Központi támogatások elszámolásai	0	0	0	0	580 000	580 000
10	1.7. Pápai Platán Nonprofit Kft.	0	0	0	0	422 706	422 706
11	1.7.1. Jókai Mór Városi Könyvtár	0	0	0	0	102 035	102 035
12	1.7.2. Gróf Esterházy Károly Múzeum	0	0	0	0	96 603	96 603
13	1.7.3. Jókai Mór Művelődési Központ	0	0	0	0	224 068	224 068
14	1.8. Pápai Városfejlesztő Kft.	0	0	146 749	0	727 245	873 994
15	1.8.1. Parkoló rendszer üzemeltetése	0	0	146 749	0	0	146 749
16	1.8.3. Zöldterület, parkgondozás	0	0	0	0	316 330	316 330
17	1.8.4. Közvilágítás	0	0	0	0	204 400	204 400
18	1.8.5. Közútkezelés	0	0	0	0	171 100	171 100
19	1.8.7. Állategészségügy, környezet egészségügy	0	0	0	0	35 415	35 415
20	1.9. Közszolg Kft köztisztasági feladatok	0	0	100 000	0	120 000	120 000
21	1.10. Pápai Vízmű Zrt. vízrendezés	0	0	81 000	0	0	81 000
22	1.11. Lakásgazdálkodás	0	0	160 620	0	550 198	718 018
23	Önként vállalt feladatok:	7 200	0	0	0	125 000	125 000
24	2.1. Civil szervezetek támogatásai	0	0	0	0	5 000	5 000
25	2.2. Egyházak támogatása	0	0	160 620	0	110 998	271 618
26	2.3. Pápai Platán Nonprofit Kft.	0	0	160 620	0	0	160 620
27	2.3.1. Esterházy-kastély	0	0	0	0	110 998	110 998
28	2.3.2. Médiacentrum Pápa	0	0	0	0	29 200	29 200
29	2.4. Pegazus Színház Közhasznú Nonprofit Kft.	0	0	0	0	0	4 200
30	2.5. Alapellátási ösztönzőrendszer	4 200	0	0	0	255 000	255 000
31	2.6. Pápai Sport Nonprofit Kft.	0	0	0	0	0	3 000
32	2.7. Pápa Plusz önkormányzati ösztönző rendszer	3 000	0	0	0	25 000	25 000
33	2.8. Frutti-Drink Perutz Fe	0	0	0	0	0	0
37	Összesen:	114 801	13 937	1 064 318	30 790	2 577 149	3 800 995

Pápa Város Önkormányzatának 2025. 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
3	14.	74.	Kossuth utca felújítása	0	0	0	54 740	0	0	54 740
4	14.	130.	TOP_PLUSZ-1.3.1-21-VE1-2022-00001 Pápa Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiáinak kidolgozása	0	0	25 462	0	0	0	25 462
5	14.	137	2021-2027. TOP_PLUSZ projektek előkészítése	0	0	0	0	45 000	0	45 000
6	14	143	Pálos téri lépcső rekonstrukciója	0	0	0	3 500	0	0	3 500
7	14	146	TOP_PLUSZ-3.2.1-23 Szociális városrehabilitációhoz kapcsolódó felzárkóztató programok megvalósítása, Programsorozat hátrányos helyzetű gyermekek felzárkóztatására	0	0	0	0	1 000	0	1 000
8	14	147	TOP_PLUSZ-2.1.2-21 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	0	0	0	0	1 000	0	1 000
9	14	151	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-PP1-2024-00001 Somlai-Batthyány utca lámpás kereszteződés kiépítése	0	0	0	0	70 000	0	70 000
10	14	152	Képfestő Múzeum tetőcsere NMI támogatásból	0	0	0	0	25 000	0	25 000
11	14	153	Esterházy kastély támfalának rekonstrukciója	0	0	0	5 200	0	0	5 200
12	14	154	Pápa, Anna tér 11. szám alatti épület lift kiépítése	0	0	0	0	1 000	0	1 000
13	14	155	Pápai Vízmű Zrt. víziközmű használati díj felhasználása	0	0	0	0	226 027	0	226 027
14	14	156	Pápai Platán Nonprofit Kft telephelyeinek fejlesztése	0	0	0	0	15 000	0	15 000
15	14	157	Milleniumi park mozgáskorlátozott parkoló kialakítása	0	0	0	0	5 000	0	5 000
16	14	158	Lakásgazdálkodás felhalmozási kiadások	0	0	0	15 000	2 000	0	17 000
17	14	159	Vagyongazdálkodás felhalmozási kiadások	0	0	0	10 000	15 000	0	25 000
18			Összesen	0	0	25 462	88 440	406 027	0	519 929

Pápa Város Önkormányzatának 2025. évi egyéb feladatok előirányzatai

	A	B	C	D	E
1	Cím száma	Előirányzatcsoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése		
2			3.Dologi kiadások	8./a Egyéb kiadások	9.Kiadások összesen
3	Egyéb feladatok				
4	14.	1. Hitel tőke- és kamattörlesztések	110 043	262 073	372 116
5	14.	1.1. Folyószámlahitel tőke- és kamattörlesztés	5 000	100 000	105 000
6	14.	1.2. 2016. évi beruházási hitel	1 369	10 000	11 369
7	14.	1.3. 2018. évi célhitel	56 556	91 667	148 223
8	14.	1.4. 2019. évi célhitel	47 118	60 406	107 524
9	14.	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	120 000	120 000
10	14.	Finanszírozási kiadások összesen	110 043	382 073	492 116
11	14.	3. Tartalékok	0	41 759	41 759
12	14.	3.1. Általános tartalék	0	15 000	15 000
13	14.	3.2. Polgármesteri keret	0	15 000	15 000
14	14.	3.3. Szociális feladatok	0	1 000	1 000
15	14.	3.8. Víziközmű használati díj céltartalék	0	0	0
16	14.	3.9. Környezetvédelmi Alap felhasználása	0	10 759	10 759
17	Egyéb feladatok összesen		110 043	423 832	533 875

8. melléklet a(z) .../2025. (...) önkormányzati rendelethez
E Ft

Pápa Város Önkormányzatának
2025. évi kiadási előirányzatai kiemelt előirányzatonként

	A	B	C
1	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése		2025. évi előirányzat
2	1.	Személyi juttatások	114 801
3	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	13 937
4	3.	Dologi kiadások	1 199 823
5	4.	Ellátottak pénzbeni juttatásai	30 790
6	5.	Egyéb működési célú kiadások	2 577 149
7	6.	Felújítás	88 440
8	7.	Beruházás	406 027
9	8.	Egyéb felhalmozási támogatás	0
10	8/a.	Egyéb kiadások	41 759
11	Tárgyévi kiadások összesen		4 472 726
12	8/a.	Finanszírozási kiadások összesen	382 073
13	10.	Intézményfinanszírozás	3 453 174
14	Finanszírozási kiadások összesen		3 835 247
15	Kiadások mindösszesen		8 307 973
16		Költségvetési létszámkeret /fő/	2,00
17		Közfoglalkoztatási létszám /fő/	0,00

**Pápa Város Önkormányzatának
2025. évi összevont kiadási előirányzatai kiemelt előirányzatonként**

	A	B	C	D	E	F
1	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése				2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat
2	1.	Személyi juttatások			2 562 625	2 385 190
3	2.	Munkaadókat terhelő járulékok			356 113	339 099
4	3.	Dologi kiadások			2 870 455	2 495 662
5	4.	Ellátottak pénzbeni juttatásai			35 830	30 790
6	5.	Egyéb működési célú kiadások			2 661 355	2 577 449
7	6.	Felújítás			220 460	105 482
8	7.	Beruházás			498 432	450 784
9	8.	Egyéb felhalmozási támogatás			0	0
10	8/a.	Egyéb kiadások			73 562	41 759
11	Tárgyévi kiadások összesen				9 278 832	8 426 215
12	8/a.	Finanszírozási kiadások összesen			382 073	382 073
14	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai összesen				382 073	382 073
15	Kiadások mindösszesen				9 660 905	8 808 288
16	Költségvetési létszámkeret /fő/				449,80	327,25
17	Közfoglalkoztatási létszám /fő/				4,00	3,00

Pápa Város Önkormányzata 2025. 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	7 618 956	502 362	8 121 318							
4		Tárgyévi kiadások összesen	7 869 949	556 266	8 426 215							
5		Költségvetési hiány (-)/többlet (+)	-250 993	-53 904	-304 897							
6		Előző évi maradvány igénybevétele	158 150	108 820	266 970							
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	358 150	-53 253	304 897							
10		Kiadások mindösszesen	8 089 949	718 339	8 808 288							
11		Bevételek mindösszesen	8 197 106	611 182	8 808 288							
12												
13												
			2025-2028. évi összevont költségvetési mérleg									
14	Rovat	Megnaevzés	2025. évi előirányzat	2026. évi terv	2027. évi terv	2028. évi terv	Rovat	Megnaevzés	2025. évi előirányzat	2026. évi terv	2027. évi terv	2028. évi terv
15			BEVÉTELEK						KIADÁSOK			
16		I. Működési bevételek	7 777 106	7 800 000	8 400 000	8 700 000		I. Működési kiadások	7 869 949	8 195 000	8 595 000	8 995 000
17	B1	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 519 283	2 700 000	2 900 000	3 100 000	K1	1. Személyi juttatások	2 385 190	2 500 000	2 700 000	2 900 000
18	B3	2. Közhatalmi bevételek	3 730 010	3 900 000	4 100 000	4 300 000	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok	339 099	360 000	360 000	360 000
19	B4	3. Működési bevételek	1 101 191	1 200 000	1 400 000	1 300 000	K3	3. Dologi kiadások	2 495 662	2 600 000	2 700 000	2 800 000
20	B6	4. Működési célra átvett pénzeszközök	268 472	0	0	0	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	30 790	35 000	35 000	35 000
21	B8	5. Előző évi működési maradvány igénybevétele	158 150	0	0	0	K5	5. Egyéb működési célú kiadások	2 577 449	2 700 000	2 800 000	2 900 000
22							K5	6. Működési tartalék	41 759	0	0	0
23		II. Felhalmozási célú bevételek	611 182	150 000	150 000	150 000		II. Felhalmozási kiadások	556 266	0	0	0
24	B2	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	195 362	0	0	0	K6	1. Beruházások	450 784	0	0	0
25	B5	2. Felhalmozási bevételek	307 000	150 000	150 000	150 000	K7	2. Felújítások	105 482	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	108 820	0	0	0	K5	4. Felhalmozási tartalék	0	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	0	0	0	K9	1. Működési célú finanszírozási kiadások	220 000	0	0	0
30	B8	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	K9	2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	162 073	0	0	0
31		BEVÉTELI FŐÖSSZEG	8 808 288	7 950 000	8 550 000	8 850 000	KIADÁSI FŐÖSSZEG		8 808 288	8 195 000	8 595 000	8 995 000

Pápa Város Önkormányzatának 2025. évi kiadásai és bevételei feladatellátás szerint

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Cím, előirányzatcsoport száma, megnevezése	Kiadások				Bevételek			
2		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
3	Pápai Városi Óvodák	1 239 724	0	0	1 239 724	18 506	0	0	18 506
4	Pápai Család- és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat	942 675	0	0	942 675	179 800	0	0	179 800
5	PVÖ Egészségügyi Alapellátási Intézete	302 311	0	0	302 311	282 549	0	0	282 549
6	Pápai Egyesített Bölcsődék	511 341	0	0	511 341	0	0	0	0
7	Pápai Polgármesteri Hivatal	893 146	64 292	0	957 438	19 460	0	0	19 460
8	Pápa Város Önkormányzata	3 202 977	1 651 822	0	4 854 799	8 307 973	0	0	8 307 973
9	MINDÖSSZESEN	7 092 174	1 716 114	0	8 808 288	8 808 288	0	0	8 808 288

Pápa Város Önkormányzata 2025. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről előirányzat-felhasználási ütemterv

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	Megnevezés	Összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
1	Megnevezés	Összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
2	Tárgyévi működési bevételek	7 618 956	334 896	334 896	2 135 000	334 896	334 896	334 896	334 896	334 896	2 135 000	334 896	334 896	334 896
3	Tárgyévi felhalmozási célú bevételek	502 362	0	0	125 590	0	0	125 591	0	0	125 590	0	0	125 591
4	Előző évek maradványának igénybe vétele működési célra	158 150	158 150						0	0	0	0	0	0
5	Előző évek maradványának igénybe vétele felhalmozási célra	108 820	20 000		88 820				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	8 808 288	515 546	337 396	2 451 910	337 396	337 396	462 987	337 396	337 396	2 463 090	337 396	337 396	552 987
9	Tárgyévi működési kiadások	7 869 949	655 829	655 829	670 029	655 829	655 829	655 829	655 829	655 829	670 029	655 829	655 829	627 429
10	Tárgyévi felhalmozási kiadások	556 266	12 452	3 598	134 983	0	0	125 115		0	181 465		0	98 653
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	8 808 288	760 781	842 964	807 512	658 329	658 329	783 444	658 329	658 329	935 030	658 329	658 329	728 582

Kimutatás az európai uniós alapoktól és központi költségvetési előirányzat terhére finanszírozott projektek tervezett forrásáról és kiadásairól 2025. évben

	A	B	C	D	E	F	G
	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		2025. évre tervezett kiadás	
				jogcíme	összege	jogcíme	összege
1	Pápa Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiáinak kidolgozása	TOP_Plusz-1.3.1-21-VE1-2022-00001	Terület- és Településfejlesztési Operatív Program egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	0	- projekt kiadás	25 462
2				- pályázati támogatás	79 999		
3				- egyéb	0		
4				összesen:	79 999	összesen:	25 462
5							
6	Somlai-Batthyány utca lámpás kereszteződés kiépítése	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-PP1-2024-00001	Terület- és Településfejlesztési Operatív Program egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás		- projekt kiadás	70 000
7				- pályázati támogatás	70 000		
8				- egyéb			
9				összesen:	70 000	összesen:	70 000
10			Egyszeri, vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	0	- projekt kiadás	95 462
11				- pályázati támogatás	149 999		
12				- többlettámogatás	0		
13				összesen:	149 999	összesen:	95 462
14							

14. melléklet a(z) .../2025. (...) 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

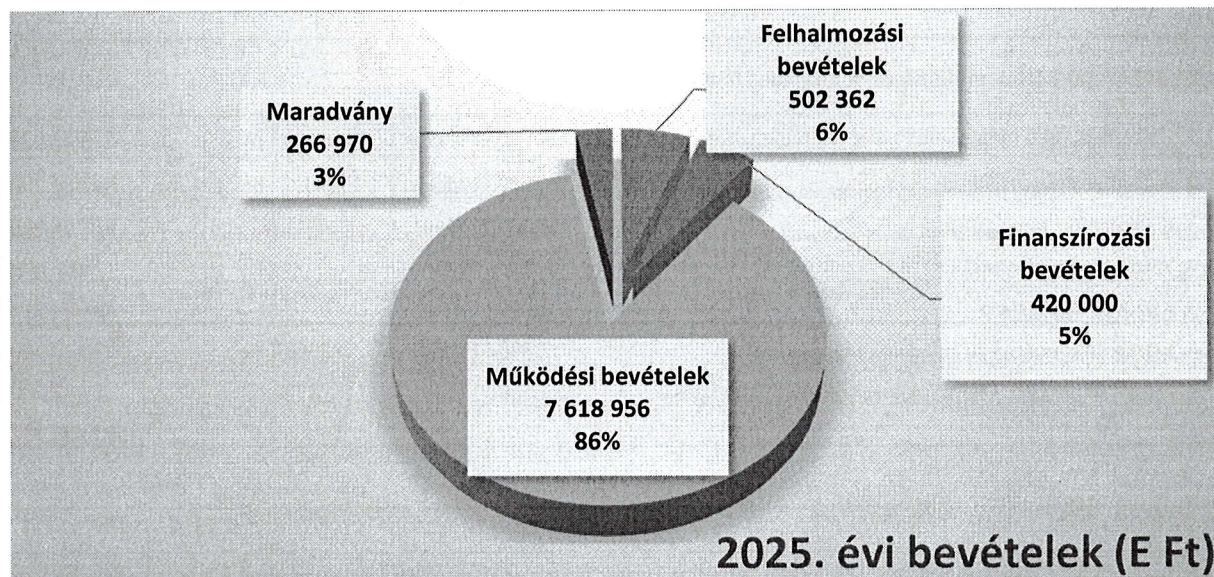
Pápa Város Önkormányzatának (továbbiakban: Önkormányzat) 2025. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetét a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, a költségvetés megalapozásáról szóló 2024. évi LXXIV. törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet betartásával és a helyi sajátosságok figyelembevételével állítottuk össze.

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

A 2025. évi költségvetés kiadási előirányzati főösszege 8 808 288 000 Ft, amely forrása a 8 121 318 000 Ft összegű bevételi főösszeg, 300 000 000 Ft folyószámlahitel, 120 000 000 Ft államháztartási megelőlegezés, valamint 158 150 000 Ft előző évi működési célú maradvány, valamint 108 820 000 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 2025. 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.

A központi költségvetés alapján önkormányzatunkat 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. és 3. melléklet alapján 2024. január 1-i lakosságszám: 28 368 fő	Normatív összeg	Mutatószám 2025. évi mutatószám- felmérés adatok, 2024.01.01-i lakosságszám	Támogatás összege	
1.1. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	6 994 000	Ft/fő/év	49,75 fő	347 927 075
1.2. A zöldterület-gazdálkodás támogatása	26 000	Ft/ha	1541,7 ha	40 084 200
1.3. Közvilágítás támogatása	411 000	Ft/km		81 706 800
1.4. Köztemető támogatása	115	Ft/m²		100 000
1.5. Közutak támogatása	311 000	Ft/km		40 059 212
1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	2 800	Ft/fő	28368 fő	79 430 400
1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 550	Ft/fő	858 fő	2 187 900
ÖSSZESEN				591 495 587

Az általános működési támogatás az előző évhez képest 591 120 Ft-tal csökken.

A polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez támogatás illeti meg a legfeljebb 30 000 fő lakosságszámú önkormányzatokat az egy lakosra jutó adóerő-képesség figyelembevételével. Önkormányzatunk 9 havi támogatása 4 633 169 Ft, melyet kiegészítő támogatásként terveztünk.

A települések egyik fő feladata a **köznevelés** területén 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 2024. január 1-i lakosságszám: 28 368 fő	Normatív összeg		Mutatószám 2025. évi mutatószám- felmérés adatok, 2024.01.01-i lakosságszám	Támogatás összege	
1.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
2. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők bértámogatása					
1. Óvodaműködtetési támogatás	172 374	Ft/fő/év	537,0	fő	92 564 838
1. pedagógusok. átlagbéralapú támogatása	8 372 000	Ft/számított lét-szám/év	49,20	fő	411 902 400
5.1.1. pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege	5 268 000	Ft/számított lét-szám/év	36,00	fő	189 648 000
5.1.2. pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege	8 372 000	Ft/számított lét-szám/év	3,00	fő	25 116 000
3.1.1. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	717 000	Ft/fő/11 hó	17	fő	12 189 000
	0	Ft/fő/11 hó	0	fő	0
	2 674 000	Ft/fő/11 hó	1	fő	2 674 000
4.1. Nemzetiségi pótlék	1 434 000	Ft/fő	2	fő	2 868 000
Pedagógus béremelés miatti többlet					96 414 000
ÖSSZESEN					833 376 238

A 2025. évi köznevelési feladatok támogatása 97 776 930 Ft-tal magasabb összegű, mint a korábbi évben, mely tartalmazza a pedagógusok béremelésének fedezetét is. A 2025. évi normatívát megalapozó felmérésben az óvodások létszáma 537 fő, 2024. októberi normatívafelmérésben 542 fő.

A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása jogcímei között család- és gyermekjóléti szolgálathoz, család- és gyermekjóléti központhoz, óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatásához, bölcsődei ellátás biztosításához, valamint a gyermekétkeztetési feladat ellátásához nyújt forrást a központi költségvetés.

A család- és gyermekjóléti szolgáltatásokat, az óvodai szociális segítő tevékenységeket a Pápai Család- és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat útján látja el az Önkormányzat.

A **gyermekétkeztetés** továbbra is önkormányzati feladat, melynek ellátásához a központi költségvetés nyújt forrást.

2025. évben 311 838 209 000 Ft-tal járul hozzá, mely 15 499 730 Ft-tal magasabb a 2024. évi támogatásnál.

2. és 3. melléklet alapján 2024. január 1-i lakosságszám: 28 368 fő	Normatív összeg		Mutatószám 2025. évi mutatószám- felmérés adatok, 2024.01.01-i lakosságszám		Támogatás összege
1.3. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					642 924 346
1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása					
1. Család- és gyermekjóléti szolgálat	7 140 000	Ft/számított létszám/év	3,4	fő	23 915 160
2. Család- és gyermekjóléti központ	6 770 000	Ft/számított létszám/év	12,4	fő	83 948 000
2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása (3. melléklet)	5 255		7736		40 652 680
1.3.3. Bölcsőde támogatása					
1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	8 522 000	Ft/számított lét-szám/év	10	fő	85 220 000
1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	7 338 000	Ft/számított lét-szám/év	47	fő	344 886 000
2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás					46 552 506
Pedagógus béremelés miatti többlet					17 750 000
1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása					
					311 838 209
1.4. Gyermekétkeztetés támogatása					
1.1. Intézményi gyermekétkeztetés kapcsán az étkeztetési feladatot ellátók után járó bértámogatás	3 924 000	Ft/számított létszám/év	43,4	fő	170 301 600
1.2. Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása					141 354 209
2. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	285	Ft/adag	640	fő	182 400
ÖSSZESEN					954 762 555

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása jogcímen nyújtott 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 621 853 Ft-tal csökkent a 2024. évi támogatáshoz viszonyítva.

2. és 3. melléklet alapján 2024. január 1-i lakosságszám: 28 368 fő	Normatív összeg		Mutatószám 2025. évi mutatószám- felmérés adatok, 2024.01.01-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	28 368	fő	62 778 384
2.3.2. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak kiegészítő támogatása					
2.3.2.3. Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása					23 300 000
2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása					28 571 077
ÖSSZESEN					114 649 461

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 2024. évről rendelkezésre álló teljesítési adatok, a hatályos jogszabályok, ASP Adó szakrendszer által biztosított éves kivetési adatok alapján tervezzük.

A helyi adó az önkormányzat saját bevétele és helyben biztosítja a feladatellátást.
Az építményadó bevételét a 2024. év teljesítés adatainak és az adóköteles alapterület növekedésének megfelelően tervezzük.
A magánszemély kommunális adóját, a telekadót, az idegenforgalmi adót és a pótlék, bírság bevételeit a 2024. évi előirányzattal azonos szinten, az építményadót és telekadót az ellenőrzések várható hatásának figyelembevételével tervezzük.
Helyi iparüzési adó bevételénél a 2024. évi előirányzathoz képest jelentős csökkenéssel számolunk, melyet a 2024. évi teljesítési adatok indokolnak.
A talajterhelési díj adónem ellenőrzése folyamatban van, a folyó évi előírás növekszik, ezért az előirányzat növekedett az előző évhez képest.

A helyi adók 2025. évi terv adatait az alábbi táblázatban hasonlítjuk össze a 2024. évi eredeti előirányzattal és a 2024. évi teljesítési adatokkal:

E Ft			
Adónem	2024. évi előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évre javasolt előirányzat
Építményadó	815 000	788 124	860 000
Magánszemély kommunális adója	200 000	197 511	200 000
Idegenforgalmi adó	25 000	24 971	25 000
Helyi iparüzési adó	2 700 000	2 329 621	2 400 000
Termőföld bérbeadásból származó jöv.adó	250	7	10
Pótlék, bírság	40 000	34 144	40 000
Talajterhelési díj	2 000	3 094	5 000
Telekadó	170 000	155 107	170 000

2025. évi tervezett közvetett támogatások kimutatása

E Ft

Adónem	Helyesbített előírás /a/	Összes kedvezmény tervezett /b/ (közvetett támogatás)	Összes helyesbített előírás tervezett /a/- /b/
Helyi iparüzési adó	2 453 000	3 000	2 450 000
Magánszemély kommunális adója	268 000	8 000	260 000
Építményadó	1 115 000	200 000	915 000
Termőföld bérbeadásból származó jöv. adó	10	0	10
Idegenforgalmi adó	34 500	9 500	25 000
Késedelmi pótlék, bírság	65 000	0	65 000
Talajterhelési díj	26 600	1 600	25 000
Telekadó	188 000	8 000	180 000
ÖSSZESEN	4 150 110	230 100	3 920 010

Egyéb közhatalmi bevételek legjelentősebb tétele a közterület-használati díjbevétel. A 2024. évi teljesítési adatoknak megfelelően 2025 évben 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	50 000 000 Ft
Vagyongazdálkodás	569 318 000 Ft
Lakásgazdálkodás	60 000 000 Ft
Parkolás	200 000 000 Ft

Az intézményi működési saját bevételek az alaptevékenységgel összefüggő szolgáltatások ellenértékéből (gyermekétkeztetés térítési díj), valamint az egyéb bevételekből tevődnek össze.

Felhalmozási bevételek

A **tárgyi eszközök értékesítéséből** származó bevételek előirányzatát 307 000 000 Ft-on állapítja meg az Önkormányzat, mely tartalmazza a Chi Fu Central Europe Kft. 2025. évi részletfizetését, valamint ingatlanértékesítéseket, melyekről korábban döntött az ingatlan értékétől függően a Képviselőtestület, a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság, illetve a polgármester.

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.

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 2025. évi költségvetésbe. Az előirányzat a felhasználható keretet jelenti, a tényleges igénybevétel az Önkormányzat pénzigényének megfelelően alakulhat.

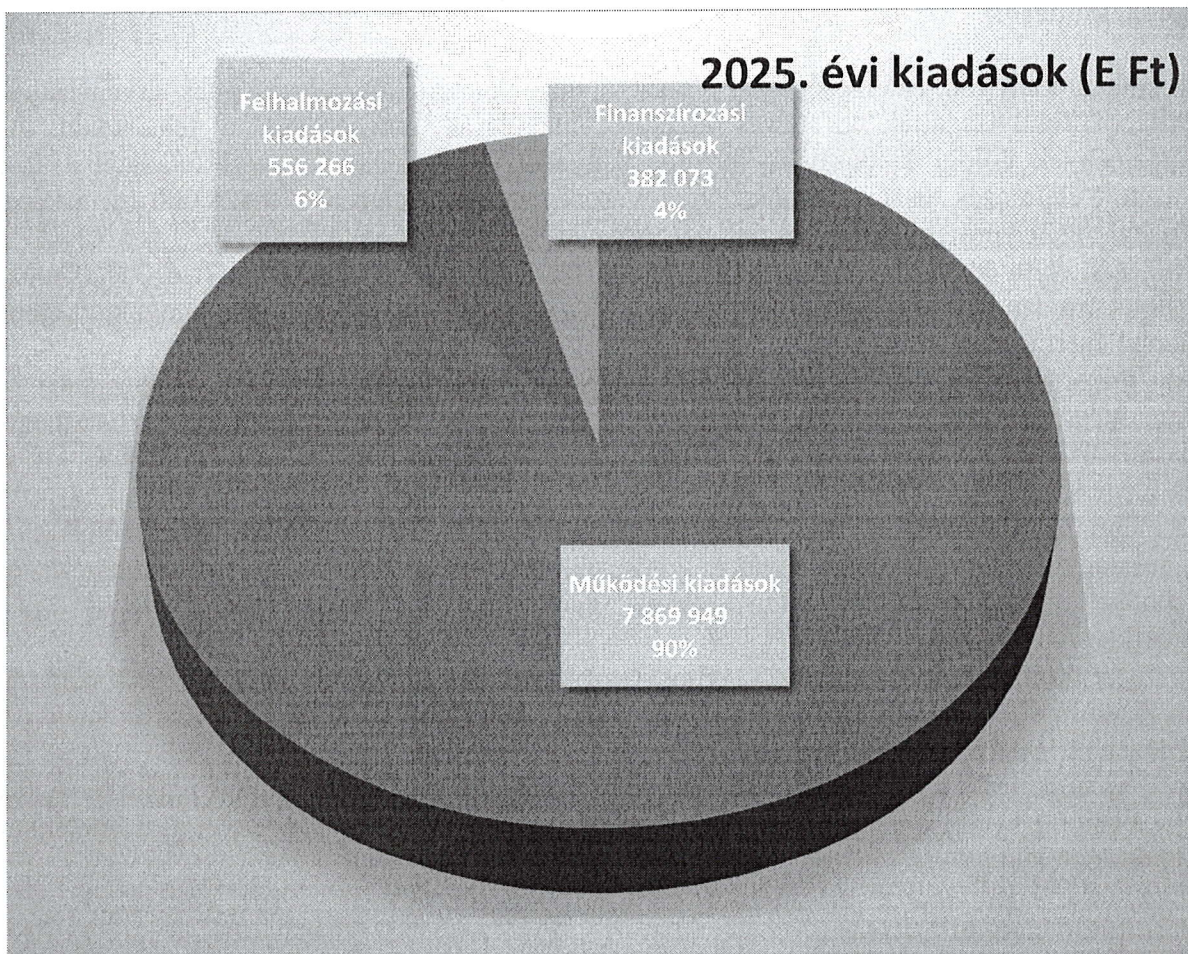
Előző év maradványának igénybevétele

Az előző évi maradvány összegéből működési célra 158 150 000 Ft, felhalmozási célokra 108 820 000 Ft igénybevételét tervezi az Önkormányzat.

E Ft		
Megnevezés	Működési célú maradvány	Felhalmozási célú maradvány
Helyi önkormányzat	150 000	107 000
Intézmények	8 150	1 820

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. A 2024. évi létszámkerethez képest csökkenés tapasztalható, melynek oka, hogy Pápa Város Önkormányzata Egyesített Szociális Intézményének több mint 100 dolgozóját a Mezőrsi Református Egyházközség vette át a feladatellátással együtt 2024. október

1-től. A 2025. évi költségvetésben a személyi juttatások előirányzatának tervezésénél az intézmények figyelembe vették, hogy a 2024. évi bérhez képest 10 % béremelés tervezhető.

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 394/2024. (XII.12.) Korm.rendelet alapján 2025. január 1-től a minimálbér 290 800 Ft, a garantált bérminimum 348 800 Ft. Az érintett dolgozók átsorolása határidőben elkészült.

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 Önkormányzatnál a választott tisztségviselők, képviselők, a 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 költségvetési intézményeknél 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. Az intézmények dologi kiadásainak jelentős hányadát a gyermekétkeztetési feladatellátáshoz vásárolt élelmezés teszi ki, ami a Pápai Városi Óvodák esetében 278 528 000 Ft, a Pápai Család- és Gyermeklőléti Központ és Szolgálat esetében 666 008 000 Ft. Ezen kívül az épületek, építmények fenntartásával kapcsolatos közüzemi szolgáltatások költsége is jelentős, melyet minden más kiadást megelőzően meg kell tervezni. Az intézmények dologi kiadásait a 4. melléklet tartalmazza.

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

A fenti feladatokhoz kapcsolódóan dologi kiadásként terveztük 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 100 000 000 Ft-ot biztosítunk.

A fejlesztési hitelekhez kapcsolódó kamatkiadásokat 2025. évre 8 %-os kamat mellett terveztük 105 043 000 Ft összegben. 2024-ben 131 838 000 Ft-ot fizettünk ki a fejlesztési 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 2024. évi teljesítési adatok figyelembevételével állapítottuk meg a 2025. évi előirányzatot.

d) Egyéb működési célú kiadások

Volánbusz Zrt támogatása: Pápa Város Önkormányzata a Volánbusz Zrt-vel közszolgáltatási szerződést kötött az autóbusszal végzett helyi menetrend szerinti személyszállítás ellátására 2025. január 1-től 2027. december 31-ig. Év közben a szolgáltatás ellátására előleget, előirányzatot a 2024. évi beszámoló alapján készülő elszámolásra biztosítunk.

Központi támogatások elszámolásai: amennyiben az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képesség 25 000 forint feletti, az önkormányzat **szolidaritási hozzájárulást** fizet a központi költségvetésbe, melynek teljesítése a nettó finanszírozás keretében történik. Az önkormányzatok 2024. évben adatot szolgáltatnak az iparüzési adóerő-képesség alapjául szolgáló helyi iparüzési adóalapról. A város egy lakosra jutó adóerő-képessége a lakosságszám és az adóalap figyelembevételével az idei évben 54 977 Ft. A 2024. évi 507 388 729 Ft önkormányzati szolidaritási hozzájárulás fizetési kötelezettség jelentősen emelkedik, 2025. évre vonatkozóan az államháztartásért felelős miniszter az önkormányzatonként számolt összeget rendeletben teszi közzé. Az előterjesztés készítéséig rendelet alkotás nem történt. A költségvetési törvény a szolidaritási hozzájárulás számítására képletet határoz meg, mely alapján Önkormányzatunk várható fizetési kötelezettsége 580 000 000 Ft.

A 100 %-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok a feladatok ellátására közfeladat ellátási/szolgáltatási szerződést kötöttek az Önkormányzattal. A közszolgáltatás teljesítéséhez ellentételezést biztosít az Önkormányzat. A társaságok elkészítették a 2025. évi előzetes üzleti tervüket. A beérkezett forrásigényeket egyeztetjük, a működésükhöz szükséges forrást az alábbiak szerint biztosítjuk.

A Pápai Platán Nonprofit Kft. részére nyújtott 2024. évi támogatásokat az alábbi táblázatban hasonlítjuk össze a 2025. évi igényelt támogatásokkal:

E Ft

Megnevezés	Kiutalt támogatás 2024.	Igényelt támogatás 2025.
Jókai Mór Városi Könyvtár	94 798	102 035
Gróf Esterházy Károly Múzeum	78 969	96 603
Jókai Mór Művelődési Központ	223 750	224 068
Médiacentrum	119 190	110 998
Összesen:	516 707	533 704

A Pápai Városfejlesztő Társaság Kft. részére nyújtott 2024. félévre vonatkozó támogatást az alábbi táblázatban hasonlítjuk össze a 2025. évi igényelt támogatással:

E Ft

Megnevezés	Kiutalt támogatás 2024.	Igényelt támogatás 2025.
közútkezelés	222 926	171 100
állategészségügy	18 436	35 415
zöldterület	313 544	316 330
közvilágítás	176 960	204 400
összesen	731 866	727 245

A Pápai Sport Nonprofit Kft. látja el az önkormányzati tulajdonú sportlétesítményekkel kapcsolatos közfeladatokat. 2024. évben a folyósított működési támogatás 238 539 000 Ft volt, 2025. évben a működéshez 255 000 000 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 2024. évben 115 738 000 Ft forrást biztosítottunk, 2025. évben 120 000 000 Ft-ot igényelt a Kft.

Civil szervezetek támogatásának előirányzatát 125 000 000 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.

A Frutti - Drink Perutz Fc részére 25 000 000 Ft forrást biztosítunk.

Felhalmozási célú kiadások

Az Intézmények felhalmozási kiadása a 4. számú mellékletben jelenik meg, melynek elsődleges célja a biztonságos működtetés. Önkormányzat felhalmozási kiadásait a 6. számú melléklet tartalmazza.

74. Kossuth utca felújítása: az előirányzat a Kossuth utca Rákóczi utcától a Deák Ferenc utcáig tartó szakasz térburkolására, műszaki ellenőrzésre, valamint a közbeszerzési eljárás lefolytatásához kapcsolódó díjakra nyújt fedezetet. 2025. január 15-én kapott munkaterületet a kivitelező, a beruházás várható befejezése időjárás függvényében március vége.

130. TOP_Plusz-1.3.1-21-VE1-2022-00001 Pápa Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiáinak kidolgozása: az előirányzat a tanulmányok, dokumentumok elkészítésre biztosít forrást.

137. 2021-2027. TOP_PLUSZ projektek előkészítése: a TOP_PLUSZ pályázatok szakmai megalapozó tanulmányainak és költséghaszon elemzéseinek elkészítésére használható fel az előirányzatként biztosított összeg.

143. Pálos téri lépcső rekonstrukciója: statikai tervezési feladat elvégzéséhez 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 tervezzük forrást.

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

151. TOP_PLUSZ-1.3.2-23-PP1-2024-00001 Somlai-Batthyány utca lámpás kereszteződés kiépítése: a támogatási szerződés megkötése folyamatban van, jelzőlámpás forgalom-irányítási csomópont készül a Somlai-Batthyány kereszteződésben.

152. Képfestő Múzeum tetőcsere NMI támogatásból: a műemlék jellegű épület tetőcseréjére biztosít fedezetet az előirányzat, a Kulturális és Innovációs Minisztérium támogatásával valósul meg a projekt.

153. Esterházy kastély támfalának rekonstrukciója: az Esterházy kastély környezetében az egykori Platán szálló melletti támfal a környező növényzet és időjárási viszonyok miatt megrongálódott, a helyreállításhoz szükséges tervek elkészítésére szükséges az előirányzat.

154. Pápa, Anna tér 11. szám alatti épület lift kiépítése: az épület más célú hasznosítása miatt szükséges lehet az akadálymentesítés, melynek megtervezéséhez forrást biztosítunk.

155. Pápai Vízmű Zrt. víziközmű használati díj felhasználása: a gördülő fejlesztési tervben rögzítettek szerint történik a használati díj felhasználása.

156. Pápai Platán Nonprofit Kft telephelyeinek fejlesztése: a Huszár Községi Ház gazdaságos működtetéséhez szükséges a nyílászárók cseréje, melyre 2024-ben kötelezettséget vállalt az Önkormányzat.

157. Milleniumi park mozgáskorlátozott parkoló kialakítása: a park rendezvényeihez kapcsolódva szükségessé vált a meglevő parkolókapacitáson túl mozgáskorlátozott parkoló kialakítása.

158. Lakásgazdálkodás felhalmozási kiadások: a 2024 évről áthúzódó Celli út 8. fsz. 2. szám alatti lakás felújítási munkáinak kifizetésére biztosítunk előirányzatot.

159. Vagyongazdálkodás felhalmozási kiadások: a nem lakáscélú helyiségek üzemeltetése során jelentkező felújítások, beruházások kiadásait terveztük ezen a soron.

Egyéb feladatok

Az Önkormányzat készfizető kezességvállalását, valamint hitelállományát, 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., OTP Bank Nyrt.	2025.12.31.	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 2025.01.01.	2025.	2026.	Összesen
2016. évi							
1. beruházási hitel	2016.07.26	2026.09.30	100 000	29 619	10 000	9 619	19 619
Tőke összesen:				10 000	10 000	9 619	19 619
Kamatfizetés várható összege összesen:				1 369	570		1 939
Tőke törlesztés és kamatfizetés mindösszesen:				11 369	10 189		21 558

Megnevezés	Kölcsön/hitel szerződés időpontja	Hitel lejáratának időpontja	Szerződés szerinti hitel/kötvény összege	Hitel/kötvény állomány 2025.01.01.	2025.	2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	2031.	2032.	Összesen
2. 2018. évi célhitel	2018.10.24	2032.09.30	1 096 539	729 872	91 667	91 667	91 667	91 667	91 667	91 667	91 667	88 206	729 875
Tőke összesen:				729 872	91 667	91 667	91 667	91 667	91 667	91 667	91 667	88 206	729 875
Kamatfizetés várható összege összesen:				56 556	49 223	41 890	41 890	34 556	27 223	19 890	12 557	5 223	247 118
Tőke törlesztés és kamatfizetés mindösszesen:				148 223	140 890	133 557	133 557	126 223	118 890	111 557	104 224	93 429	976 993

Megnevezés	Kölcsön/hitel szerződés időpontja	Hitel lejáratának időpontja	Szerződés szerinti hitel/kötvény összege	Hitel/kötvény állomány 2024.01.01.	2025.	2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	2031.	2032.	2033.	2034.	Összesen
2019. évi															
3. célhitel	2019.07.29	2034.09.30	812 786	604 078	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 424	604 078
Tőke összesen:				60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 406	60 424	604 078
Kamatfizetés várható összege összesen:				47 118	42 286	37 453	32 621	27 788	22 956	18 123	8 458	13 291	3 626		253 720
Tőke törlesztés és kamatfizetés mindösszesen:				107 524	102 692	97 859	93 027	88 194	73 697	68 864	64 050				857 798

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

- általános tartalék
- polgármesteri keret,
- szociális feladatok,
- Környezetvédelmi Alap felhasználásához.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetről megállapítható, hogy:

- a költségvetési főösszeg a 2024. évi eredeti előirányzathoz képest 852 617 000 Ft-tal csökken,
- a helyi adóbevételek előirányzatának csökkenésével számol 2024 évhez viszonyítva,
- az előző évi maradvány összege a 2024. évi előirányzathoz képest jelentősen csökken,
- a központi költségvetési transzferek tekintetében önkormányzatunkat leginkább hátrányosan érintő intézkedés a kötelezően megfizetendő szolidaritási hozzájárulás összegének emelkedése, a központi költségvetésből nyújtott normatív támogatások összege nem követi a kötelező feladatok ellátására fordított kiadásaink emelkedését,
- kiadási oldalon 90% a működési kiadások aránya, a 2025. évi költségvetés tervezésénél elsődleges cél az volt, hogy az Önkormányzat biztosítani tudja intézményeinek és a közfeladatot ellátó gazdasági társaságainak finanszírozását,
- önként vállalt feladatok ellátása nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását,
- a bizonytalan gazdasági környezetben minimális fejlesztési célú feladatot határoz meg az Önkormányzat,
- a szociális ellátás területén az előirányzat biztosítja a feladatellátást,
- a költségvetési rendelet végrehajtása során a teljesítési adatokat fokozottan figyelemmel kell kísérni, amennyiben a bevételek, illetve kiadások alul- vagy túlteljesülnek, azonnali beavatkozás szükséges,
- adósságot keletkeztető külső forrásnak minősülő hitelfelvételt nem tartalmaz,
- a rendelkezésre álló vagyon hasznosításának növelése,
- a bevételek és a kiadások egyezősége biztosított, de a bevételi források maximális kiaknázására és feltárására kell törekedni, a kiadási oldalon a feladatok hatékonyabb, gazdaságosabb megoldására kell kiemelt figyelmet fordítani.

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 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi CX 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 felvételére 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 kezességvállalást 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

Benecz Rita szociális és közigazgatási osztályvezető

Dr. Benkő Krisztina önkormányzati és szervezési osztályvezető

Pápa, 2025. február 14




Gróber Attila
polgármester