

Előterjesztés

Páty Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetének elfogadásáról

1. előterjesztés száma: 20/2024.
2. előterjesztést készítő személy neve: Veres Erika
3. előterjesztést készítésében közreműködő személy neve: Vészics Anna
4. előterjesztés mellékleteinek felsorolása:
 - 1. melléklet – rendelet tervezet és mellékletei (1-19.)
5. előterjesztést tárgyaló bizottságok felsorolása: -
6. előterjesztés nyílt vagy zárt ülésen való tárgyalása: -
7. előterjesztésről való döntés formája: minősített többség
8. előterjesztéshez felhasznált jogszabályok felsorolása:
 - Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.),
 - Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.),
 - Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023.évi LV. törvény
 - Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.),
9. meghívottak:
 - Demény Erika- intézményvezető
 - Kővári Eszter Sára- intézményvezető
 - Ujvári Beatrix – intézményvezető
 - Simon Csaba – PVK Kft ügyvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt. A veszélyhelyzetre való tekintettel a Kormány megalkotta a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény a veszélyhelyzet ideje alatt eltérő szabályairól szóló 489/2023. (XI. 2.) Korm. rendeletét. A törvény és a Kormányrendelet alapján megterveztük Páty Község Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

I. ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A költségvetés előterjesztésekor a Képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat szükséges bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket tartalmazó kimutatást,
- d) valamint a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetése az alábbiakat tartalmazza:

- a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és
 - kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - kiemelt előirányzatok,
 - kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

- a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
- a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, az Áht. 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,
- az Áht. 23. § (3) bekezdés d) pontján túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,
- a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- a Gst 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és
- a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.
- (6) A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.
- (6) A Mötv. 111. § (4) bekezdésének alkalmazásában működési hiányon a (2) bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni.

A költségvetés megalkotásának elsődleges célja, hogy az önkormányzat meghatározza az adott időszakban megvalósításra váró feladatokat, és biztosítsa a kötelező és önként vállalt feladatok elvégzéséhez szükséges költségvetési források körét és nagyságrendjét.

A helyi önkormányzatok gazdálkodására vonatkozó előírásokat az Mötv. 111-116. §-ai tartalmazzák. A költségvetési rendelet-tervezet szempontjából a legfontosabb előírások az alábbiak:

- Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik.
- A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. Ezen feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.
- A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.
- A helyi önkormányzat a feladatai ellátásának feltételeit saját bevételeiből, más gazdálkodó szervektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.
- A helyi önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért a központi költségvetés nem tartozik felelősséggel.
- *Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó*

zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyonyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

A tervezet a bevételi oldalon kizárólag azokkal a forrásokkal számol, amelyek minden kockázati elem nélkül megilletik az Önkormányzatot.

Bevételi előirányzatok

Működési költségvetési bevételek

- I. Működési bevételek
- II. Közhatalmi bevételek
- III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről
- IV. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

Felhalmozási költségvetési bevételek

- V. Felhalmozási bevételek
- VI. Felhalmozási célú támogatás Áht.-n belülről
- VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

Finanszírozási bevételek

- 1. Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól
- 2. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól
- 3. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól
- 4. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól
- 5. Belföldi értékpapírok bevételei
- 6. Maradvány igénybevétele
- 7. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele
- 8. Áht-n belüli megelőlegezések
- 9. Központ irányításozervi támogatás
- 10. Lekötött bankbetétek megszüntetése

Páty Község Önkormányzat költségvetési rendelet tervezetében a bevételek között az alábbi tételek szerepelnek:

I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Az állam a kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatok ellátását feladatalapú támogatással biztosítja.

A működési célú támogatások előirányzata tartalmazza az elkülönített állami pénzalapból, társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból, helyi önkormányzattól, kistérségi társulástól, térségi fejlesztési tanácstól, (térségi, kistérségi támogatás jelenleg nincs) az Áht. központi alrendszerén belülről kapott esetlegesen európai uniós forrásból származó pénzeszközből, fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből, központi költségvetés előirányzat módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatból származó támogatásokat.

Önkormányzatok működésének támogatása

1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik.

2. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

- Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása
- Közvilágítás fenntartásának támogatása
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása
- Közutak fenntartásának támogatása

3. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása

- a települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása
- a települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

Páty Község Önkormányzatának állami működési támogatásának összegeit tételesen jogcímenként az alábbi táblázat mutatja.

2023. évi LV. törvény 2. melléklete száma*	Jogcím	2024. évi tervezett támogatások mindösszesen
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	223 411 160
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	378 537 010
1.3.2.1-1.3.2.2.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ támogatása	11 293 270
1.3.3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	146 015 100
1.4.1.	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	94 556 006
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	38 190
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	18 777 305
	Összesen:	872 628 041

II. Közhatalmi bevételek (R. 12. sz. melléklete)

A közhatalmi bevételek közé tartoznak a helyi adókból, az átengedett központi adókból, a talajterhelési díjból, valamint a különféle bírságokból, helyszíni és szabálysértési bírságokból származó bevételek.

- *Helyi adók* (100%-ban az önkormányzatnál maradnak)
 - Építményadó
 - Helyi iparüzési adó
 - Telekadó
 - Idegenforgalmi adó
 - Pótlék, mulasztási bírság (nehezen tervezhető bevétel)
- *Különféle bírságok* (építésügyi, környezetvédelmi bírság stb. jogszabályban meghatározott %-a illeti az önkormányzatot)
- *Talajterhelési díj* (100%-ban az önkormányzatnál marad)

Helyi adók részletezése

A helyi adókról szóló törvény (Htv.) önmagában nem kötelezi a települési önkormányzatokat, csupán az adóztatás lehetőségét teremti meg. Az Önkormányzat által bevezetett adónemek súlyponti szerepet kapnak az önkormányzat költségvetésében. A tervezett adóbevétel nagysága a 2023. évi kivetéseken, az elmúlt évi teljesítésen és becslésen alapszik.

2024. évre tervezett adóbevételek:

Sorszám	Megnevezés	Rovat-szám	Eredeti előirányzat
1	Építményadó	B34	140 000 000
2	Telekadó	B34	90 000 000
3	Idegenforgalmi adó	B355	2 000 000
4	Iparüzési adó	B351	1 250 000 000
5	Pótlék, bírság, egyéb bevételek	B36	3 100 000
6	Talajterhelési díj	B36	300 000
MINDÖSSZESEN			1 485 400 000

III. Működési bevételek

A működési bevételeket az áru-és készletértékesítés, szolgáltatások ellenértéke, közvetített szolgáltatások ellenértéke, tulajdonosi bevételek, kiszámlázott általános forgalmi adó, általános forgalmi adó visszatérítése, intézményi ellátási díjak, alkalmazottak térítése, egyéb pénzügyi műveletek bevételei, biztosító által fizetett kártérítés, hozam-és kamatbevételek jelentik.

IV. Működési célú átvett pénzeszköz

A működési célú átvett pénzeszközök rovatrendre a 2023. évi költségvetésbe nem tervezünk, annak vonatkozásában, hogy Páty Község Önkormányzatának nincs hatályos támogatási szerződése.

V. Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételek között ingatlan értékesítés került tervezésre.

VI. Finanszírozási bevételek

Idei évben működési hitel felvétel nem került tervezésre. A maradvány igénybevétele szerepel ezen a soron.

K I A D Á S I E L Ő I R Á N Y Z A T O K

Működési költségvetési kiadások

- I. Személyi juttatások
- II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
- III. Dologi kiadások, egyéb folyó kiadások
- IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai
- V. Egyéb működési célú kiadások

Felhalmozási költségvetési kiadások

- VI. Beruházások
- VII. Felújítások
- VIII. Egyéb felhalmozási kiadások

Finanszírozási kiadások

1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre
2. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak
3. Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak
4. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak
5. Belföldi értékpapírok kiadásai
6. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása
7. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése
8. Pénzügyi lízing kiadásai

Páty Község Képviselő-testületének elsődleges feladata a település üzemeltetéséhez, a meglévő intézményhálózat működtetéséhez szükséges feltételek, források biztosítása.

A jogszabályban foglaltak alapján nevezett feladatok ellátására az intézményi gazdálkodási feladatok az önkormányzati hivatalban kerültek ellátásra munkamegosztási megállapodás alapján.

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

Az intézményi működési kiadások három csoportra bonthatók:

- az Önkormányzat és a kormányzati funkcióihoz tartozó működési kiadások,
- a Polgármesteri Hivatal és a kormányzati funkcióihoz tartozó működési kiadások,
- a költségvetési intézmények működési kiadásai.

A költségvetés tervezete az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és a költségvetési intézmények által készített költségvetési javaslatok alapján került összeállításra.

Intézményeink a jegyző által készített iránymutatás alapján állították össze az elemi költségvetésüket, melynél már az előző években is megfogalmazott alapvető célt, a költségtakarékos, hatékony gazdálkodást tartották szem előtt, a feladatellátás színvonalának megtartása, emelése mellett.

A személyi jellegű juttatások a jogszabályok által meghatározottak szerint kerültek tervezésre. Az önkormányzati, a költségvetési törvényben valamint az ágazati jogszabályokban meghatározott nettó 450 000 forint éves cafeteria kerettel, valamint a havi 1000,-Ft-os bankszámla költségtérítéssel számoltunk.

A munkaadót terhelő járulékokat a jogszabályi előírások szerint terveztük.

A dologi kiadások tervezése a meglévő kötelezettségvállalások, illetve az előző évi tényszámok alapján történt.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai között az önkormányzat saját hatáskörben adható segélyei szerepelnek.

Az egyéb működési célú kiadások között szerepel az önkormányzat által fizetendő szolidaritási hozzájárulás, valamint jelentős tétel még a PVK Nkft-nek fizetett támogatási összeg is. Részleteiben a rendelet 7. számú melléklete tartalmazza.

Felhalmozási költségvetési kiadások

A 8. és 9. számú mellékletben található részletesen ezért ezek ismertetését az előterjesztés mellőzi.

Tartalékok

A tartalékokat a rendelet 10. számú melléklete tartalmazza. Az idei évben tartalékként 150 millió forint került megállapításra az előre nem látható kiadások fedezésének céljából.

Finanszírozási kiadások

Páty Község Önkormányzat 2024. évi költségvetésében a finanszírozási kiadásoknál az intézményfinanszírozások, az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése, valamint a 2023. évről áthúzódó feladatok finanszírozására, illetve a 2024. évi költségvetési hiány fedezetéül szolgáló maradvány összeg szerepel.

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés szerinti mérlegeket és kimutatásokat a rendelet 11-19. számú mellékletei mutatják be.

A Rendelet 14. melléklete tartalmazza az önkormányzat költségvetési mérlegét.

A költségvetésben idén a működési kiadások és bevételek egyenlege -215 540 660 Ft, ami azt jelenti, hogy a folyóévi bevételek nem fedezik a működési kiadások összegét. A hiány fedezete a 2023. évi költségvetési maradvány.

A felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege -834 395 472 Ft. Itt szintén elmondható, hogy a beruházások, felújítások kiadásainak finanszírozása az előző évi maradvány felhasználásával lehetséges.

A Rendelet 15. melléklete tartalmazza az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét és likviditását. A kimutatás alapján elmondható, hogy az önkormányzat gazdálkodása a maradvány felhasználásával 2024. évben is kiegyensúlyozott lesz.

Az intézmények költségvetésének kivonatos részletezése:

Pátyi Polgármesteri Hivatal költségvetése

A Polgármesteri Hivatalnál a személyi juttatások az emelt illetményalappal és személyi bérekkel kerültek tervezésre. Az illetmények a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően kerültek tervezésre.

A Polgármesteri Hivatal létszámkerete változatlan. A személyi juttatások között szerepel a reprezentációs kiadások költsége. 1 fő jubileumi jutalma is tervezésre került a személyi juttatások között, melynek mértékét jogszabály határozza meg. Ezen felül minden köztisztviselő számára 1 havi alapbérnek megfelelő jutalom került tervezésre.

A dologi kiadások az intézmény működéséhez (épület és szakmai) szükséges kiadásokat takarják. Itt kerülnek tervezésre a szakmai anyagok, irodaszerek, informatikai szolgáltatások (internet és internet alapú programok költsége), telefonköltség, közüzemi díjak, fénymásolók bérleti díja, és azok karbantartása, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (belső ellenőr, továbbképzések, egyéb szolgáltatások (pl. személyszállítás, tűzvédelem, munkavédelem, postaköltség, bankköltség, tulajdoni lapok díjai, stb.), kiküldetési költségek, egyéb működéshez kapcsolódó díj jellegű kiadások, és mindezek áfája.

A beruházásokhoz számítógép, bútorok, kisértékű eszközök beszerzés került tervezésre. (ld. R. 8. sz. melléklet)

Az hivatal kiadásaihoz a központi költségvetés idén 137 379 785forint állami támogatást biztosít.

Pátyolgtató Óvoda költségvetése

Az Óvodában dolgozó munkavállalók illetményének rendszere 2024-ben gyökeresen megváltozott.

A Magyar Közlöny 2024. január 18-án este kiadott 4. számában megjelent a pedagógusok 2024. január 1-jétől alkalmazandó illetményéről rendelkező 3/2024. (I.18.) Korm.rendelet. Ennek 3. §-ban foglalt rendelkezésével a 401/2023. (VIII.30.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Vhr.) kiegészült az alábbi 88/A. §-sal.

A pedagógus illetmény az alábbiak szerint alakul:

- a) Pedagógus I. esetén 538 000 Ft-tól 1 065 000 Ft-ig,
- b) Pedagógus II. esetén 555 000 Ft-tól 1 135 000 Ft-ig,
- c) Mesterpedagógus esetén 630 000 Ft-tól 1 365 000 Ft-ig,
- d) Kutatótanár esetén 750 000 Ft-tól 1 470 000 Ft-ig terjedhet.

Óvodánk esetében egy „bér sávot” alakítottunk ki 550 és 650 ezer forint között alakult a pedagógusok illetménye 2024.01.01-től.

A dologi kiadások az intézmény működéséhez (épület és szakmai) szükséges kiadásokat takarják. Itt kerülnek tervezésre a szakmai anyagok, irodaszerek, informatikai szolgáltatások (internet), telefonköltség, közüzemi díjak, speciális eszközök karbantartása, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (továbbképzések, szaktanácsadás), egyéb szolgáltatások (pl. személyszállítás, tűzvédelem, munkavédelem, postaköltség, távfelügyelet, játszótéri eszközök felülvizsgálata, stb.), egyéb működéshez kapcsolódó díj jellegű kiadások, és mindezek áfája.

A beruházási kiadásokra 3 048 000,-Ft-ot tervezett az intézmény, óvodai játékok szükségszerű cseréjére, számítógép beszerzésre.

Az óvoda köznevelési kiadásaihoz a központi költségvetés idén 378 537 010,-Ft támogatást biztosít.

Az óvoda költségvetését a 4. számú melléklet tartalmazza.

Művelődési Ház Községi és Iskolai Könyvtár költségvetése

A személyi juttatások a törvényi előírás szerinti kerültek tervezésre, a minimálbér és garantált bérminimum növekedés figyelembevételével. Ezen felül itt szerepelnek az intézmény által bonyolítandó rendezvények reprezentációs kiadásai is. Ezen felül minden dolgozó számára 1 havi alapbérnek megfelelő jutalom került tervezésre.

Dologi kiadásokhoz a működéshez szükséges kiadásokat, szakmai és üzemeltetési anyagbeszerzéseket, közüzemi díjakat, internet és telefonköltséget, valamint a rendezvényekhez kapcsolódó költségeket terveztük.

Beruházásokra 5 983 000,-Ft került tervezésre, melyet könyvbeszerzésre, könyvtári eszközökre szeretnének fordítani.

Az intézmény kiadásaihoz a központi költségvetés idén 18 777 305,- Ft könyvtári és közművelődési célú támogatást biztosít.

A Művelődési Ház költségvetését a 5. számú melléklet tartalmazza

.Dédelgető Bölcsőde

A Bölcsőde személyi juttatásai tekintetében is jelentős változások történtek 2024-ben. A fent említett két rendelet bölcsődére, mini bölcsődére értelmezve, annyit mond, hogy:

A bölcsődei pedagógus munkakörben foglalkoztatott (azaz: a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelő, szaktanácsadó, pedagógus, gyógypedagógus és konduktor) havi illetményét a Púétv. 97. § (1) bekezdése szerinti fokozata alapján (mely lehet Gyakornok, Pedagógus I.

Pedagógus II., Mesterpedagógus, és Kutatótanár) a 98. § (2) bekezdésében foglaltak figyelembevételével olyan módon állapítja meg, hogy a havi illetmény összege :

Gyakornok esetén: 528 800 (korábban kihirdetve)

- a) Pedagógus I. esetén 538 000 Ft-tól 1 065 000 Ft-ig,
- b) Pedagógus II. esetén 555 000 Ft-tól 1 135 000 Ft-ig,
- c) Mesterpedagógus esetén 630 000 Ft-tól 1 365 000 Ft-ig,
- d) Kutatótanár esetén 750 000 Ft-tól 1 470 000 Ft-ig terjedhet.

A bérek itt is a jogszabályoknak megfelelően kerültek tervezésre.

A dologi kiadások az intézmény működéséhez (épület és szakmai) szükséges kiadásokat takarják. Itt kerülnek tervezésre a szakmai anyagok, irodaszerek, informatikai szolgáltatások (internet), telefonköltség, közüzemi díjak, speciális eszközök karbantartása, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (továbbképzések, szaktanácsadás), egyéb szolgáltatások (pl. szemétszállítás, tűzvédelem, munkavédelem, postaköltség, távfelügyelet, játszótéri eszközök felülvizsgálata, stb.), egyéb működéshez kapcsolódó díj jellegű kiadások, és mindezek áfája.

Az intézmény kiadásaihoz a központi költségvetés idén 146 015 100 forinttal fog hozzájárulni.

A Bölcsőde költségvetését a 6. számú melléklet tartalmazza.

II. RÉSZLETES INDOKOLÁS

1.§-hoz

A kiadási és bevételi előirányzatok főösszegeit Áht. szerinti részletezését és a rendelet mellékleteinek megnevezését tartalmazza.

2.§-hoz

Az önkormányzat és intézményei költségvetéseiről, kiadási és bevételi főösszegeiről ad tájékoztatást.

3.§-hoz

Kötelező rendelkezéseket tartalmaz. Tartalmazza a kedvezményes adóztatású cafatéira összegét az önkormányzat alkalmazottai tekintetében, a bankszámla hozzájárulás havi maximális értékét, az illetményalapot, valamint a Mötv. szerint kötelező polgármesteri keret mértékét.

4.§-hoz

Nem állít korlátokat az előirányzat felhasználása tekintetében, de felhívja a figyelmet, hogy az előirányzatokban biztosított pénzeszközöket a feladatok felmerülése esetén kell elkölteni. Fontos rendelkezése, hogy a dologi előirányzatok maradvány összegeit nem lehet személyi kifizetésre

használni. Garanciális szabályokat tartalmaz a jutalmak kifizetésével kapcsolatban.

5.§-hoz

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos minimális polgármesteri jogosítványokat tartalmazza, előírva a rövid határidejű beszámolási kötelezettséget. a képviselő-testület a felhasználásról nem dönt és nem mérlegel, hanem határozattal tudomásul veszi.

6.§-hoz

A költségvetési szervek vezetői írásban indokolni kötelesek előirányzat módosítási kérelmüket.

7.§-hoz

Fontos garanciális szabály, hogy az előirányzatok esetleges zárolásáról a képviselő-testület dönt. Ilyen esetek előfordulása tekintettel a költségvetési általános tartalékra illetőleg a némileg alultervezett adóbevételekre nem valószínű.

8.§-hoz

Kíváncos, hogy a felhasználási ütemterv, valamint a beruházási kiadások várható ütemét figyelembe véve az átmenetileg nem használt pénzüsszegeket rövid lejáratú lekötött betétként tartani.

9.§-hoz

Az önkormányzat és intézményeinek létszámát határozza meg.

10.§-hoz

Hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaz.

III. ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján Páty Község Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletének tervezetéhez

Hatásvizsgálati lap

Társadalmi-gazdasági hatása:

A rendelet megalkotására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai miatt van szükség. A költségvetési rendelet alapján végre hajtott gazdálkodás átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

Költségvetési hatása: A rendelet megalkotás hatására a helyi önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatás előirányzatai kerülnek tervezésre. A rendelet biztosítja a tervszerű gazdálkodás lehetőségét.

Környezeti, egészségi következményei: A rendelet megalkotásának környezeti és egészségi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat, könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat. Többlet terhet nem okoz.

Egyéb hatása: nincs

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

Amennyiben a rendelet határidőben nem kerül elfogadásra a kincstár felfüggeszti a nettó finanszírozást. Ezzel egyidejűleg kormányhivatal a helyi önkormányzat tájékoztatása mellett kezdeményezi a Kúriánál a helyi önkormányzat jogalkotási kötelezettsége elmulasztásának megállapítását.

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

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Páty, 2024. január 24.

Tisztelettel:



Veres Erika
jegyző

Páty Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2024. (.) önkormányzati rendelete

Páty Község Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Páty Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat a 2023. évi költségvetésének

- a) **kiadási főösszegét 3 719 307 720,- forintban,**
 - aa) - működési kiadásait: 2 829 292 248,- forintban,
 - ab) - felhalmozási kiadásait: 890 015 472,- forintban,
- b) **bevételi főösszegét 2 669 371 588,- forintban,**
 - ba) - működési bevételeit: 2 613 751 588,- forintban,
 - bb) - felhalmozási bevételeit: 55 620 000,- forintban állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat a működési hiány belső finanszírozására 215 540 660 Ft költségvetési maradványt vesz igénybe.

(3) Az Önkormányzat a felhalmozási hiány belső finanszírozására 834 395 472,- Ft költségvetési maradványt vesz igénybe.

(4) A Képviselő-testület az általános és céltartalék előirányzatokat az alábbiak szerint állapítja meg: az önkormányzat tartaléka összesen: 150 000 000,-Ft, általános tartalék 150 000 000,-Ft, céltartalék 0,-Ft, melyek részletezését a 10. melléklet tartalmazza.

(5) Az (1) bekezdésben megállapított bevételi és kiadási főösszeg előirányzatait az Áht. 23. § (2) bekezdésének megfelelően a rendelet 1-11. számú melléklete határozza meg azzal, hogy:

- a) az 1. melléklet Páty Község Önkormányzat 2024. évi összevont költségvetését tartalmazza feladatonkénti megosztásban,
- b) a 2. melléklet Páty Község Önkormányzat 2024. évi költségvetését tartalmazza,
- c) a 3. melléklet a Pátyi Polgármesteri Hivatal 2024. évi költségvetését tartalmazza,
- d) a 4. melléklet a Pátyoligató Óvoda 2024. évi költségvetését tartalmazza,
- e) az 5. melléklet a Művelődési Ház, Községi és Iskolai Könyvtár 2024. évi költségvetését tartalmazza,
- f) a 6. melléklet a Dédelgető Bölcsőde 2024. évi költségvetését tartalmazza,
- g) a 7. melléklet a 2024. évi támogatási kiadásokat tartalmazza,
- h) a 8. melléklet Páty Község Önkormányzat 2024. évi tervezett beruházási kiadásait tartalmazza,
- i) a 9. melléklet a 2024. évi tervezett felújításokat tartalmazza,

- j) a 10. melléklet Páty Község Önkormányzat 2024. évi tervezett tartalék előirányzatait tartalmazza,
- k) a 11. melléklet Páty Község Önkormányzat 2024. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulását tartalmazza,
- l) a 12. melléklet Páty Község Önkormányzat közhatalmi bevételeit tartalmazza,
- m) a 13. melléklet Páty Község Önkormányzat és költségvetési szerveinek 2024. évi engedélyezett létszámkeretét tartalmazza,

(6) Az Áht. 24. § (4) bekezdés szerinti mérlegeket és kimutatásokat a rendelet 14-19. számú mellékletei mutatják be azzal, hogy:

- a) a 14. melléklet Páty Község Önkormányzat 2022, 2023, 2024. évi költségvetési mérlegét tartalmazza,
- b) a 15. melléklet 2024. évi előirányzat felhasználási ütemtervet tartalmazza,
- c) a 16. melléklet Páty Község Önkormányzat középtávú tervezésére vonatkozó kimutatást tartalmazza,
- d) a 17. melléklet Páty Község Önkormányzata több éves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését tartalmazza feladatonkénti bontásban,
- e) a 18. melléklet Páty Község Önkormányzat 2024. évi pályázati forrásból megvalósuló feladatait tartalmazza,
- f) a 19. melléklet az Önkormányzat közvetett támogatásairól szóló kimutatást tartalmazza

2. §

(1) Páty Község Önkormányzat Polgármestere az Önkormányzat 2024. évi költségvetését a 2. melléklet szerint állapítja meg.

(2) Páty Község Önkormányzat Polgármestere a Pátyi Polgármesteri Hivatal 2024. évi költségvetését a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(3) Páty Község Önkormányzat Polgármestere a Pátyolगतó Óvoda 2024. évi költségvetését a 4. melléklet szerint állapítja meg.

(4) Páty Község Önkormányzat Polgármestere a Művelődési Ház, Községi és Iskolai Könyvtár 2024. évi költségvetését a 5. melléklet szerint állapítja meg.

(5) Páty Község Önkormányzat Polgármestere a Dédelgető Bölcsőde 2024. évi költségvetését a 6. melléklet szerint állapítja meg

3. §

(1) Páty Község Önkormányzat Képviselő-testülete a közszolgálati tisztviselők, a közalkalmazottak, valamint a mezőőr számára 2024. évre a cafatéira keret nettó 450 000 forintban, a bankszámla-hozzájárulás mértékét havi bruttó 1 000 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat saját forrásai terhére - a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az illetményalapot 84 000 Ft-ban állapítja meg.

(3) Páty Község Önkormányzat Képviselő-testülete a polgármester által felhasználható pénzügyi keret 2024. évben 1.000.000 forintban állapítja meg. A forrásfelhasználásról a polgármester a forrásfelhasználást követő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

4. §

(1) A költségvetési gazdálkodás a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét, és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát jelenti. A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

(2) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(3) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(4) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(5) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek esetében normatív jutalmak és céljuttatás, projektprémium költségvetési kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen a törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 20 %-áig vállalható kötelezettség.

(6) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésére a feladatra vonatkozóan előzetesen írásban kötött szerződés az Ávr. és a belső szabályzat szabályai szerint igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett.

(7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 10 000 000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza.

(3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2024. december 31-ig gyakorolható.

(4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés

kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

6. §

(1) A költségvetési szervek vezetői elemi költségvetésük kiemelt előirányzatain belül saját hatáskörben jogosultak előirányzatot átcsoportosítani. Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítási kérelmüket írásban indokolni kötelesek, melyről a képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek vezetői előirányzat vagy részelőirányzat módosítási kérelmüket írásban indokolni kötelesek, melyről a képviselő-testület dönt.

(3) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

7. §

A gazdálkodás biztonsága érdekében a képviselő-testület jogosult előirányzatokat zárolni.

8. §

(1) Az átmenetileg szabad pénzeszközök rövid lejáratú betétként való lekötéséről vagy azoknak rövid lejáratú – kizárólag állampapírokban történő - lekötéséről a képviselő-testület dönt.

(2) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, az minden esetben saját hatáskörben eljárva az általános tartalék előirányzat növelésére fordítandó.

9. §

Az önkormányzat és intézményeinek összesített nyitó létszámát 124 főben, összesített záró létszámát 124 főben állapítja meg.

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba. de rendelkezéseit visszamenőlegesen, 2024. január 1-től kell alkalmazni.

Székely László
polgármester

Veres Erika
jegyző

Z Á R A D É K

A rendeletet a mai napon kihirdettem.
Páty, 2024.

Veres Erika
jegyző

1. számú melléklet a számú önkormányzati rendelethez

**Páty Község Önkormányzat
2024. évi összevont költségvetése**

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Számla-szám	Eredeti előirányzat			
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állam-igazgatási feladat	Mindösszesen
1.	Műk. célú támog. áht-n belülről	B1	091.	875 250 041	0	0	875 250 041
2.	Felhalm. célú támog. áht-n belülről	B2	092.	0	0	0	0
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.	1 485 400 000	0	0	1 485 400 000
4.	Működési bevételek	B4	094.	253 101 547	0	0	253 101 547
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.	55 620 000	0	0	55 620 000
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.	0	0	0	0
7.	Felhalm. célú átvett pénzeszközök	B7	097.	0	0	0	0
8.	Költségvetési bevételek összesen			2 669 371 588	0	0	2 669 371 588
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - működési	B811	09811.	0	0	0	0
10.	Belföldi értékpapírok bevételei - műk.	B812	09812.	0	0	0	0
11.	Maradvány igénybevétele	B813	09813.	1 079 781 285	0	0	1 079 781 285
13.	Áht.-n belüli megelőlegezések	B814	09814.	0	0	0	0
14.	Intézményfinanszírozás	B816	09816.	1 258 164 010	0	0	1 258 164 010
15.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			5 007 316 883	0	0	5 007 316 883
16.	Intézményfinanszírozás kiszűrése			-1 258 164 010	0	0	-1 258 164 010
17.	Halmazódás mentes BEVÉTELEK ÖSSZESEN			3 749 152 873			3 749 152 873

1.	Működési célú bevételek			2 613 751 588			2 613 751 588
2.	Felhalmozási célú bevételek			55 620 000			55 620 000
3.	Finanszírozási bevételek			1 079 781 285			1 079 781 285
4.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			3 749 152 873			3 749 152 873

Sor-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Számla-szám	Eredeti előirányzat			
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Mindösszesen
1.	Személyi juttatások	K1	051.	940 991 452	8 100 000	0	949 091 452
2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó	K2	052.	136 985 596	1 053 000	0	138 038 596
3.	Dologi kiadások	K3	053.	708 906 767	85 193 825	0	794 100 592
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.	0	17 791 396	0	17 791 396
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.	909 370 212	20 900 000	0	930 270 212
6.	Beruházások	K6	056.	621 156 472	0	0	621 156 472
7.	Felújítások	K7	057.	268 859 000	0	0	268 859 000
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.	0	0	0	0
9.	Költségvetési kiadások összesen			3 586 269 499	133 038 221	0	3 719 307 720
10.	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre működési	K911	05911.	0	0	0	0
11.	Belföldi értékpapírok kiadásai - műk.	K912	05912.	0	0	0	0
12.	Áht.-n belüli megelőlegezések visszafiz.	K914	05914.	29 845 153	0	0	29 845 153
13.	Intézményfinanszírozás	K915	05915.	1 258 164 010	0	0	1 258 164 010
14.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			4 874 278 662	133 038 221	0	5 007 316 883
15.	Intézményfinanszírozás kiszűrése			-1 258 164 010	0	0	-1 258 164 010
16.	Halmazódás mentes KIADÁSOK ÖSSZESEN			3 616 114 652	133 038 221	0	3 749 152 873

1.	Működési célú kiadások			2 696 254 027	133 038 221	0	2 829 292 248
2.	Felhalmozási célú kiadások			890 015 472	0	0	890 015 472
3.	Finanszírozási kiadások			29 845 153	0	0	29 845 153
	KIADÁSOK ÖSSZESEN			3 616 114 652	133 038 221	0	3 749 152 873

1.	Működési célú bevételek - kiadások			-82 502 439	-133 038 221		-215 540 660
2.	Felhalmozási célú bevételek - kiadások			-834 395 472	0		-834 395 472
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE			-916 897 911	-133 038 221		-1 049 936 132
3.	Finanszírozási bevételek -kiadások			1 049 936 132	0	0	1 049 936 132
	BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE			133 038 221	-133 038 221	0	0

2. számú melléklet a számú önkormányzati rendelethez

Páty Község Önkormányzat
2024. évi költségvetése

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Számla-szám	Eredeti előirányzat			
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Mindösszesen
1.	Műk. célú támog. áht-n belülről	B1	091.	875 250 041			875 250 041
2.	Felhalm. célú támog. áht-n belülről	B2	092.				0
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.	1 485 400 000			1 485 400 000
4.	Működési bevételek	B4	094.	242 687 547			242 687 547
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.	55 620 000			55 620 000
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.				0
7.	Felhalm. célú átvett pénzeszközök	B7	097.				0
8.	Költségvetési bevételek összesen			2 658 957 588			2 658 957 588
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - működési	B811	09811.				0
10.	Belföldi értékpapírok bevételei - műk.	B812	09812.				0
11.	Maradvány igénybevétele	B813	09813.	1 079 781 285			1 079 781 285
13.	Áht.-n belüli megelőlegezések	B814	09814.				0
14.	Intézményfinanszírozás	B816	09816.				0
15.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			3 738 738 873	0	0	3 738 738 873

1.	Működési célú bevételek	2 603 337 588		2 603 337 588
2.	Felhalmozási célú bevételek	55 620 000		55 620 000
3.	Finanszírozási bevételek	1 079 781 285		1 079 781 285
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 738 738 873		3 738 738 873

Sor-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Számla-szám	Eredeti előirányzat			
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Mindösszesen
1.	Személyi juttatások	K1	051.	50 033 912	8 100 000		58 133 912
2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó	K2	052.	6 597 000	1 053 000		7 650 000
3.	Dologi kiadások	K3	053.	474 990 085	85 193 825		560 183 910
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.		17 791 396		17 791 396
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.	909 370 212	20 900 000		930 270 212
	- Egyéb elvonások, befizetések			477 850 110			477 850 110
	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			2 500 000	1 600 000		4 100 000
	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			279 020 102	19 300 000		298 320 102
	- Tartalékok			150 000 000			150 000 000
6.	Beruházások	K6	056.	607 841 280			607 841 280
7.	Felújítások	K7	057.	268 859 000			268 859 000
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.				0
9.	Költségvetési kiadások összesen			2 317 691 489	133 038 221	0	2 450 729 710
10.	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre működési	K911	05911.				0
11.	Belföldi értékpapírok kiadásai - műk.	K912	05912.				0
12.	Áht.-n belüli megelőlegezések visszafiz.	K914	05914.	29 845 153			29 845 153
13.	Intézményfinanszírozás	K915	05915.	1 258 164 010			1 258 164 010
14.	Intézményfinanszírozás kiszűrése						0
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			3 605 700 652	133 038 221	0	3 738 738 873

1.	Működési célú kiadások	1 440 991 209	133 038 221	0	1 574 029 430
2.	Felhalmozási célú kiadások	876 700 280	0	0	876 700 280
3.	Finanszírozási kiadások	1 288 009 163	0	0	1 288 009 163
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 605 700 652	133 038 221	0	3 738 738 873

1.	Működési célú bevételek - kiadások	1 162 346 379	-133 038 221		1 029 308 158
2.	Felhalmozási célú bevételek - kiadások	-821 080 280	0		-821 080 280
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	341 266 099	-133 038 221		208 227 878
3.	Finanszírozási bevételek - kiadások	-208 227 878	0	0	-208 227 878
	BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	133 038 221	-133 038 221	0	0

3. számú melléklet a számú önkormányzati rendelethez

Pátyi Polgármesteri Hivatal
2024. évi költségvetés

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Számla-szám	Eredeti előirányzat			
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Mindösszesen
1.	Műk. célú támog. áht-n belülről	B1	091.				0
2.	Felhalm. célú támog. áht-n belülről	B2	092.				0
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.				0
4.	Működési bevételek	B4	094.	254 000			254 000
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.				0
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.				0
7.	Felhalm. célú átvett pénzeszközök	B7	097.				0
8.	Költségvetési bevételek összesen			254 000			254 000
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - működési	B811	09811.				
10.	Belföldi értékpapírok bevételei - műk.	B812	09812.				
11.	Maradvány igénybevétele	B813	09813.				
12.	Áht.-n belüli megelőlegezések	B814	09814.				
13.	Intézményfinanszírozás	B816	09816.	404 940 068			404 940 068
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			404 940 068	0	0	404 940 068

1.	Működési célú bevételek	254 000	0	0	254 000
2.	Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0
3.	Finanszírozási bevételek	404 940 068			404 940 068
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	405 194 068	0	0	405 194 068

Sor-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Számla-szám	Eredeti előirányzat			
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Mindösszesen
1.	Személyi juttatások	K1	051.	288 878 064			288 878 064
2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó	K2	052.	40 749 772			40 749 772
3.	Dologi kiadások	K3	053.	72 918 282			72 918 282
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.				0
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.				0
6.	Beruházások	K6	056.	2 647 950			2 647 950
7.	Felújítások	K7	057.				0
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.				0
9.	Költségvetési kiadások összesen			405 194 068			405 194 068
10.	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre működési	K911	05911.				0
11.	Belföldi értékpapírok kiadásai - műk.	K912	05912.				0
12.	Áht.-n belüli megelőlegezések visszafiz.	K914	05914.				0
13.	Intézményfinanszírozás	K915	05915.				0
14.	Intézményfinanszírozás kiszűrése						0
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			405 194 068	0	0	405 194 068

1.	Működési célú kiadások	402 546 118	0	0	402 546 118
2.	Felhalmozási célú kiadások	2 647 950	0	0	2 647 950
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	405 194 068			405 194 068

Pátyolgaó Óvoda
2024. évi költségvetése

Adatok Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	Rovat- szám	Szám- szám	Eredeti előirányzat			
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgató- si feladat	Mindösszesen
1.	Műk. célú támog. áht-n belülről	B1	091.				0
2.	Felhalrn. célú támog. áht-n belülről	B2	092.				0
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.				0
4.	Működési bevételek	B4	094.				0
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.				0
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.				0
7.	Felhalrn. célú átvett pénzeszközök	B7	097.				0
8.	Költségvetési bevételek összesen			0			0
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - működési	B811	09811.				0
10.	Belföldi értékpapírok bevételei - műk.	B812	09812.				0
11.	Maradvány igénybevétele	B813	09813.				0
13.	Áht-n belüli megelőlegezések	B814	09814.				0
14.	Intézményfinanszírozás	B816	09816.	534 372 038			534 372 038
15.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			534 372 038	0	0	534 372 038

1.	Működési célú bevételek	0	0	0	0
2.	Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0
3.	Finanszírozási bevételek	534 372 038	0	0	534 372 038
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	534 372 038	0	0	534 372 038

Sor- szám	Megnevezés			Eredeti előirányzat			
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgató- si feladat	Mindösszesen
1.	Személyi juttatások	K1	051.	425 067 864			425 067 864
2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó	K2	052.	66 880 774			66 880 774
3.	Dologi kiadások	K3	053.	39 375 400			39 375 400
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.				0
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.				0
6.	Beruházások	K6	056.	3 048 000			3 048 000
7.	Felújítások	K7	057.				0
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.				0
9.	Költségvetési kiadások összesen			534 372 038	0	0	534 372 038
10.	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre működési	K911	05911.				
11.	Belföldi értékpapírok kiadásai - műk.	K912	05912.				
12.	Áht-n belüli megelőlegezések visszafiz.	K914	05914.				
13.	Intézményfinanszírozás	K915	05915.				
14.	Intézményfinanszírozás kiszűrése						
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			534 372 038	0	0	534 372 038

1.	Működési célú kiadások	531 324 038	0	0	531 324 038
2.	Felhalmozási célú kiadások	3 048 000	0	0	3 048 000
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	534 372 038	0	0	534 372 038

5. számú melléklet a számú önkormányzati rendelethez

Művelődési Ház, Községi és Iskolai Könyvtár
2024. évi költségvetése

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Számla-szám	Eredeti előirányzat			
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Mindösszesen
1.	Műk. célú támogat. áht-n belülről	B1	091.				0
2.	Felhalm. célú támogat. áht-n belülről	B2	092.				0
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.				0
4.	Működési bevételek	B4	094.	10 160 000			10 160 000
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.				0
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.				0
7.	Felhalm. célú átvett pénzeszközök	B7	097.				0
8.	Költségvetési bevételek összesen			10 160 000			10 160 000
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - működési	B811	09811.				0
10.	Belföldi értékpapírok bevételei - műk.	B812	09812.				0
11.	Maradvány igénybevétele	B813	09813.				0
13.	Áht.-n belüli megelőlegezések	B814	09814.				0
14.	Intézményfinanszírozás	B816	09816.	137 932 165			137 932 165
15.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			148 092 165	0	0	148 092 165

1.	Működési célú bevételek	10 160 000	0	0	10 160 000
2.	Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0
3.	Finanszírozási bevételek	137 932 165	0	0	137 932 165
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	148 092 165	0	0	148 092 165

Sor-szám	Megnevezés			Eredeti előirányzat			
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Mindösszesen
1.	Személyi juttatások	K1	051.	39 940 500			39 940 500
2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó	K2	052.	5 604 665			5 604 665
3.	Dologi kiadások	K3	053.	96 564 000			96 564 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.				0
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.				0
6.	Beruházások	K6	056.	5 983 000			5 983 000
7.	Felújítások	K7	057.				0
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.				0
9.	Költségvetési kiadások összesen			148 092 165	0	0	148 092 165
10.	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívültre működési	K911	05911.				
11.	Belföldi értékpapírok kiadásai - műk.	K912	05912.				
12.	Áht.-n belüli megelőlegezések visszafiz.	K914	05914.				
13.	Intézményfinanszírozás	K915	05915.				
14.	Intézményfinanszírozás kiszűrése						
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			148 092 165	0	0	148 092 165

1.	Működési célú kiadások	142 109 165	0	0	142 109 165
2.	Felhalmozási célú kiadások	5 983 000	0	0	5 983 000
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	148 092 165	0	0	148 092 165

Dédelgető Bőlcsođe
2024. évi költségvetése

Adatok Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	Rovat- szám	Szám- szám	Eredeti előirányzat			
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgató- si feladat	Mindösszesen
1.	Műk. célú támog. áht-n belülről	B1	091.				0
2.	Felhalm. célú támog. áht-n belülről	B2	092.				0
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.				0
4.	Működési bevételek	B4	094.				0
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.				0
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.				0
7.	Felhalm. célú átvett pénzeszközök	B7	097.				0
8.	Költségvetési bevételek összesen			0			0
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - működési	B811	09811.				0
10.	Belföldi értékpapírok bevételei - műk.	B812	09812.				0
11.	Maradvány igénybevétele - működési	B813	09813.				0
13.	Áht-n belüli megelőlegezések	B814	09814.				0
14.	Intézményfinanszírozás	B816	09816.	180 919 739			180 919 739
15.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			180 919 739	0	0	180 919 739

1.	Működési célú bevételek	0	0	0	0
2.	Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0
3.	Finanszírozási bevételek	180 919 739	0	0	180 919 739
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	180 919 739	0	0	180 919 739

Sor- szám	Megnevezés			Eredeti előirányzat			
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgató- si feladat	Mindösszesen
1.	Személyi juttatások	K1	051.	137 071 112			137 071 112
2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó	K2	052.	17 153 385			17 153 385
3.	Dologi kiadások	K3	053.	25 059 000			25 059 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.				0
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.				0
6.	Beruházások	K6	056.	1 636 242			1 636 242
7.	Felújítások	K7	057.				0
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.				0
9.	Költségvetési kiadások összesen			180 919 739	0	0	180 919 739
10.	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre működési	K911	05911.				
11.	Belföldi értékpapírok kiadásai - műk.	K912	05912.				
12.	Áht-n belüli megelőlegezések visszafiz.	K914	05914.				
13.	Intézményfinanszírozás	K915	05915.				
14.	Intézményfinanszírozás kiszűrése						
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			180 919 739	0	0	180 919 739

1.	Működési célú kiadások	179 283 497	0	0	179 283 497
2.	Felhalmozási célú kiadások	1 636 242	0	0	1 636 242
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	180 919 739	0	0	180 919 739

7. számú melléklet a számú önkormányzati rendelethez

Páty Község Önkormányzat
2024. évi költségvetés

Adatok Ft-ban

Sorszám	Működési célú támogatások államháztartáson belülre	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	2 500 000	1 600 000	4 100 000
	BÖT működési támogatás nyújtása	2 500 000		2 500 000
	Német Nemzetiségi Önkormányzat támogatása		500 000	500 000
	Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása		500 000	500 000
	Bursa Hungarica támogatása		600 000	600 000
	Mindösszesen	2 500 000	1 600 000	4 100 000

Sorszám	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	232 926 832	0	232 926 832
1	PVK Nonprofit Kft támogatása	232 926 832		232 926 832
				0
	081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	24 300 000	0	24 300 000
1	Pátyi Sportegyesület támogatása	24 300 000		24 300 000
				0
				0
	084032 Civil szervezetek programtámogatása	0	17 800 000	17 800 000
1	APF támogatása		5 000 000	5 000 000
2	Pátyi Polgárőrség támogatása		1 500 000	1 500 000
3	Pátyi Tűzoltó Egyesület támogatása		5 000 000	5 000 000
4	Magyar Máltai Szeretet Szolgálat nyári gyermek tábor támogatása		300 000	300 000
5	Civil szervezetek támogatása		5 000 000	5 000 000
6	Pátyi Suli Alapítvány támogatása		1 000 000	1 000 000
				0
	104042 Család- és gyermekjóléti szolgáltatások	18 793 270	0	18 793 270
1	Magyar Máltai Szeretetszolgálat	18 793 270		18 793 270
2				
	013320 Köztemető fenntartása és működtetése	3 000 000	1 500 000	4 500 000
1	Római Katolikus Egyház temetőüzemeltetési támogatás	1 500 000		1 500 000
2	Református Egyházközség temetőüzemeltetési támogatás	1 500 000		1 500 000
	086010 Határon túli magyarok egyéb támogatása			
1	Nemzetközi kapcsolatok		1 500 000	1 500 000
	Mindösszesen	279 020 102	19 300 000	298 320 102

8. számú melléklet a számú önkormányzati rendelethez

Páty Község Önkormányzat
2024. évi költségvetés
BERUHÁZÁSOK

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII. 31-ig	2024. évi előirányzat	2024. utáni szükséglet
Páty Község Önkormányzata	607 841 280			607 841 280	
Rákóczi u. (Széchenyi és Tesco közötti szakasz) terv	2 362 200	2024		2 362 200	
Tervezési keret (Egészségház, Rozmaring tetőtér, Községi ház kerítés)	19 050 000	2024		19 050 000	
Dakón bérleti díj terhére elvégezhető feladatok	90 925 650	2024		90 925 650	
Rákóczi u. gyalogátkelő tervezése	3 467 100	2024		3 467 100	
Gépi rács kialakítása szennyvíztisztító telep	39 530 298	2024		39 530 298	
Gyalogátkelő Rákóczi út – Gyártelep utcai csomópont közelében	19 050 000	2024		19 050 000	
Futópálya építés önrész	31 750 000	2024		31 750 000	
Sószoza kialakítása	6 350 000	2024		6 350 000	
Közüvilágítási keret	25 400 000	2024		25 400 000	
Dobogó utca építése	102 580 421	2024		102 580 421	
Rét köz építése	34 518 048	2024		34 518 048	
Tulipán u építése	180 152 563	2024		180 152 563	
Mézeshegy átkötő út	11 430 000	2024		11 430 000	
Műszaki ellenőri feladatok	21 590 000	2024		21 590 000	
Laptop beszerzés	1 270 000	2024		1 270 000	
Elavult szerver cseréje	3 175 000	2024		3 175 000	
Központi szünetmentes tápegység cseréje	1 905 000	2024		1 905 000	
Városszépítő keret (padok, szemetes, biciklitároló)	12 700 000	2024		12 700 000	
Védőnői eszköz beszerzés	635 000	2024		635 000	
Pátyi Polgármesteri Hivatal	2 647 950			2 647 950	
Számítógép beszerzés	1 270 000	2024		1 270 000	
Műszaki iroda szék vásárlás	165 100	2024		165 100	
Új kolléga bútorok	381 000	2024		381 000	
Vízforraló	19 050	2024		19 050	
Ülőpárna	63 500	2024		63 500	
Falvédő	25 400	2024		25 400	
Kiegészítő figyelmeztető jelzés autóra	101 600	2024		101 600	
Magasnyomású mosó vásárlás rendszer számára	254 000	2024		254 000	
Porszívó rendszert számára	63 500	2024		63 500	
Vadkamera	304 800	2024		304 800	
Pátvolgató Óvoda	3 048 000			3 048 000	
Laptop vásárlás	1 270 000	2024		1 270 000	
Székek, textiliák, polcok, asztalok	1 778 000	2024		1 778 000	
Dédelgető Bölcsőde	1 636 242			1 636 242	
2 db felújítás szekrény	211 302	2024		211 302	
2 db lengetőpolc	55 880	2024		55 880	
Irodai magas szekrény	76 200	2024		76 200	
Mikrohullámú sütő	76 200	2024		76 200	
Toma padok	76 200	2024		76 200	
Fa tárolópolc	228 600	2024		228 600	
ECO babakáza	274 320	2024		274 320	
Kalendor kétoldalas mászóka	152 400	2024		152 400	
Műanyag asztal és székek	72 390	2024		72 390	
3 kerekű rollerek	279 400	2024		279 400	
Kültéri matatófal	133 350	2024		133 350	
Művelődési Ház, Községi és Iskolai Könyvtár	5 983 000			5 983 000	
Számítógép vásárlás, könyvtári információs rendszer	1 016 000	2024		1 016 000	
Könyvtári állomány gyarapítása	3 570 000	2024		3 570 000	
Bútor vásárlás	1 397 000	2024		1 397 000	
ÖSSZESEN:	621 156 472			621 156 472	

9. számú melléklet a számú önkormányzati rendelethez

Páty Község Önkormányzat
2024. évi költségvetés

FELÚJÍTÁSOK

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII. 31- ig	2024. évi előirányzat	2024. utáni szükséglet
Páty Község Önkormányzata	268 859 000			268 859 000	
Somogyi u. járda felújítás	54 610 000	2024		54 610 000	
Telki u. járda felújítás	8 890 000	2024		8 890 000	
Közösségi Ház kerítés felújítás	25 400 000	2024		25 400 000	
Tűzoltóság épület felújítása	44 450 000	2024		44 450 000	
Telki út "kátyúzás"	19 050 000	2024		19 050 000	
Rákóczi u. szegélyépítés	31 750 000	2024		31 750 000	
Tyúkanyó I. épület hőszigetelése, vakolása, színezése	30 099 000	2024		30 099 000	
Tyúkanyó II. épület utólagos fal vízszigetelés injektálásos módszerrel	3 810 000	2024		3 810 000	
Tyúkanyó II. épület nyílászáró cserék, belső javítások	6 350 000	2024		6 350 000	
Bacsó Béla u. járda felújítás	31 750 000	2024		31 750 000	
Műszaki ellenőri feladatok	12 700 000	2024		12 700 000	
ÖSSZESEN:	268 859 000			268 859 000	

10. számú melléklet a számú önkormányzati rendelethez

**Páty Község Önkormányzat
2024. évi költségvetés**

TARTALÉKOK

Sorszám	Megnevezés	Rovat- szám	Eredeti előirányzat
Általános tartalék			
1	Évközi többletigények, nem tervezett kiadások	K513	150 000 000
Céltartalékok			
Mindösszesen			150 000 000

11. számú melléklet a számú önkormányzati rendelethez

A 2024. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Forintban

2023. évi LV. törvény 2. melléklete száma*	Jogcím	2024. évi tervezett támogatások mindösszesen
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	223 411 160
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	378 537 010
1.3.2.1-1.3.2.2.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ támogatása	11 293 270
1.3.3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	146 015 100
1.4.1.	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	94 556 006
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	38 190
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	18 777 305
	Összesen:	872 628 041

* Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló törvény

12. számú melléklet a számú önkormányzati rendelethez

Páty Község Önkormányzat
2024. évi költségvetés

KÖZHATALMI BEVÉTELEK

Sorszám	Megnevezés	Rovat- szám	Eredeti előirányzat
1	Építményadó	B34	140 000 000
2	Telekadó	B34	90 000 000
3	Idegenforgalmi adó	B355	2 000 000
4	Iparűzési adó	B351	1 250 000 000
5	Pótlék, bírság, egyéb bevételek	B36	3 100 000
6	Talajterhelési díj	B36	300 000
MINDÖSSZESEN			1 485 400 000

13. számú melléklet a számú önkormányzati rendelethez

Páty Község Önkormányzat
2024. évi költségvetés
Engedélyezett létszámkeret

Létszámkeret	jogviszony	2023. évi záró	2024. évi nyitó
PÁTY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZESEN		124	124
ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK		15	15
képviselő-testület	Pttv.	9	9
nem képviselő alpolgármester	Pttv.	0	0
nem képviselő bizottsági tagok	Pttv.	6	6
POLGÁRMESTERI HIVATAL		29	29
jegyző, aljegyző	Kttv.	2	2
irodavezető	Kttv.	4	4
Adóiroda	Kttv.	3	3
Igazgatási és Ügyfélszolgálati Iroda	Kttv.	6	6
Műszaki Iroda	Kttv.	4	4
Pénzügyi Iroda	Kttv.	5	5
Jegyzői referens	Kttv.	1	1
Polgármesteri referens	Kttv.	1	1
Közterület felügyelő, segédfelügyelő	Kttv.	3	3
PÁTYOLGATÓ ÓVODA		55	55
Intézményvezető	Köznevelési	1	1
óvodapedagógus	Köznevelési	26	26
fejlesztő pedagógus	Köznevelési	1	1
dajka	Köznevelési	14	14
pedagógiai asszisztens	Köznevelési	5	5
gyógypedagógus	Köznevelési	1	1
logopédus	Köznevelési	1	1
pszichológus	Köznevelési	1	1
titkár	Köznevelési	1	1
fizikai alkalmazott*	Mtv. Köznevelési	4	4
DÉDELGETŐ BÖLCSŐDE		21	21
intézményvezető	Kjt.	1	1
gyógypedagógus	Kjt.	0	0
kisgyermeknevelő	Kjt.	12	12
dajka	Kjt.	3	3
fizikai alkalmazott**	Kjt.	5	5
MŰVELŐDÉSI HÁZ, KÖZSÉGI ÉS ISKOLAI KÖNYV		4	4
intézményvezető	Mtv.Közművelődési ág	1	1
művelődésszervező	Mtv.Közművelődési ág	1	1
könyvtáros	Mtv.Közművelődési ág	1	1
fizikai alkalmazott**	Mtv.Közművelődési ág	1	1

*1fő 8 órás + 3fő 4 órás

Páty Község Önkormányzat

Költségvetési mérleg

Önkormányzat	Megnevezés	Rovat-szám	2022. évi teljesítés	2023. évi várható teljesítés	2024. évi terv
1.	Műk. célú támogatások államháztartáson belülről	B1	777 898 947	896 099 983	875 250 041
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	120 000 000	0	0
3.	Közhatalmi bevételek	B3	1 240 476 140	1 618 764 500	1 485 400 000
4.	Működési bevételek	B4	146 689 973	304 656 433	253 101 547
5.	Felhalmozási bevételek	B5	76 813 000	38 211 948	55 620 000
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6		138 840 000	0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		31 257 923	0
8.	Költségvetési bevételek összesen		2 361 878 060	3 027 830 789	2 669 371 588
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre - működési	B811			0
10.	Belföldi értékpapírok bevételei - működési	B812			0
11.	Maradvány bevételek	B813	763 484 000	955 660 133	1 079 781 283
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	20 513 430	20 845 153	0
13.	Intézményfinanszírozás	B816	765 597 081	967 331 864	1 258 164 014
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		3 911 472 619	4 980 667 939	5 007 316 883
15.	Intézményfinanszírozás kiutalása		-765 597 081	-967 331 864	-1 258 164 014
16.	Halmozódás mentes BEVÉTELEK ÖSSZESEN		3 145 875 538	4 013 336 075	3 749 152 873

1.	Működési célú bevételek	2 165 065 060	2 958 360 910	2 613 751 500
2.	Felhalmozási célú bevételek	196 813 000	69 469 873	55 620 000
3.	Finanszírozási bevételek	1 549 594 559	1 952 837 156	2 337 945 293
4.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 911 472 619	4 980 667 939	5 007 316 883

	2022. teljesítés	2023. várható teljesítés	2024.évi terv
1. Működési célú bevételek - kiadások	477 630 610	817 321 933	-215 540 660
2. Felhalmozási célú bevételek - kiadások	-293 669 237	-302 106 400	-834 395 472
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	183 961 379	515 215 449	-1 049 936 132
3. Finanszírozási bevételek - kiadások	763 484 000	956 891 333	1 049 936 132
BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	947 465 419	1 472 106 784	0

Önkormányzat	Megnevezés	Rovat-szám	2022. évi teljesítés	2023. évi várható teljesítés	2024. évi terv
1.	Személyi juttatások	K1	617 435 111	799 097 770	949 091 453
2.	Munkaadókat terhel. jár. és szoc. hozzájár. adó	K2	87 929 539	115 539 213	138 038 590
3.	Dologi kiadások	K3	547 288 470	639 539 250	794 100 593
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	10 730 545	8 596 400	17 791 300
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	424 030 700	578 266 336	930 270 213
6.	Beruházások	K6	444 286 473	70 308 143	621 156 473
7.	Felújítások	K7	46 193 160	301 156 210	268 859 000
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	2 600	212 000	0
9.	Költségvetési kiadások összesen		2 177 896 681	2 512 615 340	3 719 307 720
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre működési	K911			0
11.	Pénzügyi kiadások	K917			0
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K914	20 513 430	28 613 951	29 845 153
13.	Intézményfinanszírozás	K915	765 597 081	967 331 864	1 258 164 014
14.	KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 964 007 200	3 508 561 155	5 007 316 883
15.	Intézményfinanszírozás kiutalása		-765 597 081	-967 331 864	-1 258 164 014
16.	Halmozódás mentes KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 198 410 119	2 541 229 291	3 749 152 873

1.	Működési célú kiadások	1 687 414 444	2 141 038 981	2 829 292 240
2.	Felhalmozási célú kiadások	490 482 237	371 576 357	890 015 473
3.	Finanszírozási kiadások	786 110 519	995 945 815	1 288 009 170
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 964 007 200	3 508 561 155	5 007 316 883

Páty Község Önkormányzat

Költségvetési mérleg

Sor-szám	Megnevezés	Rovat-szám	2022. évi teljesítés	2023. évi várható teljesítés	2024. évi terv
1.	Műk. célú támogat. áh-n belülről	B1	777 898 947	896 099 983	875 250 041
2.	Felhalml. célú támogat. áh-n belülről	B2	120 000 000	0	0
3.	Közhatalmi bevételek	B3	1 240 476 140	1 618 764 500	1 485 400 000
4.	Működési bevételek	B4	146 689 970	304 636 433	253 101 547
5.	Felhalmozási bevételek	B5	76 813 000	38 211 948	55 620 000
6.	Műk. célú áruért. pénzeszközök	B6		138 840 000	0
7.	Felhalml. célú áruért. pénzeszközök	B7		31 257 925	0
8.	Költségvetési bevételek összesen		2 361 878 060	3 027 830 789	2 669 371 588
9.	Által., költségvetéssel áh-n kívülről - működési	B811			0
10.	Belföldi értékpapírok bevételei - műk.	B812			0
11.	Maradvány bevételek	B813	763 484 000	955 660 131	1 079 781 289
12.	Áh-n belüli megkezelések	B814	20 513 430	29 845 153	0
13.	Intézményfinanszírozás	B816	765 597 081	967 331 864	1 258 164 010
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		3 911 472 639	4 980 667 939	5 007 316 883
15.	Intézményfinanszírozás kiszórása		-765 597 081	-967 331 864	-1 258 164 010
16.	Halmazódás mentes BEVÉTELEK ÖSSZESEN		3 145 875 538	4 013 336 075	3 749 152 873

1.	Működési célú bevételek	2 165 065 100	2 958 360 910	2 613 751 500
2.	Felhalmozási célú bevételek	196 813 000	69 469 873	55 620 000
3.	Finanszírozási bevételek	1 549 594 535	1 952 837 156	2 337 945 293
4.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 911 472 610	4 980 667 939	5 007 316 883

Sor-szám	Megnevezés	Rovat-szám	2022. évi teljesítés	2023. évi várható teljesítés	2024. évi terv
1.	Személyi juttatások	K1	617 435 111	799 097 770	949 091 451
2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó	K2	87 929 520	115 539 213	138 038 590
3.	Dologi kiadások	K3	547 288 470	639 539 250	704 100 590
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	10 730 340	8 596 400	17 791 300
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	424 030 790	578 266 330	930 270 210
6.	Beruházások	K6	444 286 470	70 398 143	621 156 470
7.	Felhalmozási kiadások	K7	46 193 160	301 156 210	268 859 000
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	2 600	212 000	0
9.	Költségvetési kiadások összesen		2 177 896 681	2 512 615 340	3 719 307 720
10.	Által., költségvetéssel áh-n kívülről működés	K911			0
11.	Pénzügyi lízing	K917			0
12.	Áh-n belüli megkezelések visszaár.	K914	20 513 430	28 613 951	29 845 153
13.	Intézményfinanszírozás	K915	765 597 081	967 331 864	1 258 164 010
14.	KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 964 007 200	3 508 561 155	5 007 316 883
15.	Intézményfinanszírozás kiszórása		-765 597 081	-967 331 864	-1 258 164 010
16.	Halmazódás mentes KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 198 410 119	2 541 229 291	3 749 152 873

1.	Működési célú kiadások	1 687 414 444	2 141 038 990	2 629 292 240
2.	Felhalmozási célú kiadások	490 482 257	371 576 357	890 015 470
3.	Finanszírozási kiadások	786 110 510	995 945 810	1 288 009 160
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 964 007 200	3 508 561 155	5 007 316 883

	2022. teljesítés	2023. várható teljesítés	2024. évi terv
1. Működési célú bevételek - kiadások	477 650 616	817 321 930	-215 540 660
2. Felhalmozási célú bevételek - kiadások	-293 669 237	-302 106 400	-834 395 472
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	183 981 379	515 215 449	-1 049 936 132
3. Finanszírozási bevételek - kiadások	763 484 000	956 891 331	1 049 936 132
BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE	947 466 419	1 472 106 784	0

Megnevezés										Általános
Bevételek	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	Összesen
1. Műk. célú támogat. áht-n befutó	72 937 503	72 937 503	72 937 503	72 937 503	72 937 503	72 937 503	72 937 503	72 937 503	72 937 503	875 250 041
2. Felhal. célú támogat. áht-n befutó										
3. Közhatalmi bevételek	20 000 000	20 000 000	450 000 000	20 000 000	458 000 000	45 000 000	15 000 000	180 000 000	35 000 000	1 485 400 000
4. Működési bevételek	21 091 796	21 091 796	21 091 796	21 091 796	21 091 796	21 091 796	21 091 796	21 091 796	21 091 796	253 101 547
5. Felhalmozási bevételek		55 620 000								55 620 000
6. Műk. célú átvett pénzeszközök										0
7. Felhal. célú átvett pénzeszközök										0
8. Hírel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - működési										0
9. Belföldi értékpapírok bevételei - műk.										0
10. Maradvány igénybevételek	1 079 781 285									1 079 781 285
11. Áht-n befutó megelőlegezések	0									0
12. Inverzfinanszírozások	104 847 001	104 847 001	104 847 001	104 847 001	104 847 001	104 847 001	104 847 001	104 847 001	104 847 001	1 258 164 000
Bevételek összesen	1 298 657 585	274 496 300	648 876 300	218 876 300	656 876 300	243 876 300	213 876 300	378 876 300	213 876 300	5 007 316 883
Kiadások										
1. Személyi juttatások (K1)	79 090 954	79 090 954	79 090 954	79 090 954	79 090 954	79 090 954	78 953 455	79 090 954	79 228 454	949 091 452
2. Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	11 503 216	11 503 216	11 503 216	11 503 216	11 503 216	11 503 216	11 503 216	11 503 216	11 503 216	138 038 590
3. Dologi kiadások (K3)	3 000 000	66 175 049	92 656 192	66 175 049	66 175 049	66 175 049	66 175 049	66 175 049	66 175 049	794 590 120
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 482 616	1 482 616	1 482 616	1 482 616	1 482 616	1 482 616	1 482 616	1 482 616	1 482 616	17 791 390
5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	77 522 518	77 522 518	77 522 518	109 822 876	77 522 518	77 522 518	77 522 518	77 522 518	77 522 518	930 270 212
6. Beruházások (K6)		15 000 000	7 351 091	350 000 000	52 708 090	81 387 662				621 156 472
7. Felújítások (K7)		22 404 917	7 318 190	222 708 090	10 569 513					269 859 000
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0									0
9. Inverzül szervezett támogatás folyósítása (K915)	104 847 001	104 847 001	104 847 001	104 847 001	104 847 001	104 847 001	104 847 001	104 847 001	104 847 001	1 258 164 000
10. Egyéb működési célú kiadások (K916)	29 845 153									29 845 153
11. Lézis										0
Kiadások összesen (1-11-ig)	307 291 459	378 026 272	381 771 779	945 629 803	403 898 958	422 009 011	340 483 856	358 229 187	340 758 856	5 007 316 883
Likviditási	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	
1. Havi egyenlege	991 366 126	-103 529 972	267 104 521	-726 753 505	252 977 347	-178 132 717	-126 607 556	20 647 113	-106 882 555	
2. Halmazott egyenlege	991 366 126	887 836 155	1 154 940 676	428 187 173	681 164 513	503 031 790	376 424 242	397 071 355	290 188 801	
3. Halmaztási minőség	0	közvetlen	0	közvetlen	közvetlen	közvetlen	közvetlen	közvetlen	közvetlen	

16. számú melléklet a számú rendelethez

Páty Község Önkormányzata

2024. évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai

Adatok Ft-ban

Kiemelt bevételi előirányzatok	2024. évi terv	2025. évi terv	2026. évi terv	2027. évi terv
Működési bevételek	2 613 751 588	2 750 000 000	2 990 000 000	3 010 000 000
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	875 250 041	690 000 000	710 000 000	730 000 000
II. Közhatalmi bevételek	1 485 400 000	1 800 000 000	2 000 000 000	2 000 000 000
III. Működési bevételek	253 101 547	260 000 000	280 000 000	280 000 000
IV. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				
Felhalmozási bevételek	55 620 000			
I. Felhalmozási bevételek	55 620 000			
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				
BEVÉTELI FŐÖSSZEG :	2 669 371 588	2 750 000 000	2 990 000 000	3 010 000 000
Finanszírozási bevételek:	2 337 945 295	1 450 000 000	1 550 000 000	1 550 000 000
1. Költségvetési maradvány igénybevétele	1 079 781 285	150 000 000	150 000 000	150 000 000
2. Értékpapír beváltás bevétele				
3. Irányítószeri támogatás	1 258 164 010	1 300 000 000	1 400 000 000	1 400 000 000
4. ÁH-n belüli megelőlegezés	0			
ÖSSZESEN:	5 007 316 883	4 200 000 000	4 540 000 000	4 560 000 000
Kiemelt kiadási előirányzatok	2024. évi terv	2025. évi terv	2026. évi terv	2027. évi terv
Működési kiadások	2 829 292 248	1 990 000 000	2 096 000 000	2 252 000 000
I. Személyi juttatások összesen	949 091 452	1 000 000 000	1 100 000 000	1 200 000 000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	138 038 596	125 000 000	130 000 000	135 000 000
III. Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	794 100 592	850 000 000	850 000 000	900 000 000
IV. Ellátottak pénzbeni juttatásai	17 791 396	15 000 000	16 000 000	17 000 000
V. Egyéb működési célú kiadások	930 270 212			
Felhalmozási kiadások	890 015 472	889 000 000	1 023 000 000	887 000 000
I. Beruházások K6	621 156 472	700 000 000	750 000 000	800 000 000
II. Felújítások K7	268 859 000	189 000 000	273 000 000	87 000 000
III. Egyéb felhalmozási kiadások K8				
KIADÁSI FŐÖSSZEG :	3 719 307 720	2 879 000 000	3 119 000 000	3 139 000 000
Finanszírozási kiadások	1 288 009 163	1 321 000 000	1 421 000 000	1 421 000 000
1. Irányítószeri támogatás	1 258 164 010	1 300 000 000	1 400 000 000	1 400 000 000
2. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	29 845 153	21 000 000	21 000 000	21 000 000
3. Lízingdíj		0	0	0
ÖSSZESEN:	5 007 316 883	4 200 000 000	4 540 000 000	4 560 000 000

Páty Község Önkormányzata
2024. évi költségvetés

Több éves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban, feladatanként

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2023 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2024	2025	2026	2027 után	
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (teljesítés, értékvesztés, stb.)		0	0	0	0	0	0
2.								0
3.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (teljesítés, értékvesztés, stb.)				0	0	0	0
4.								0
5.	Beruházási kiadások beruházásonként		0	0	0	0	0	0
6.								0
7.	Felújítási kiadások felújításonként		0	0	0	0	0	0
8.								0
9.	Egyéb (pl. garancia és kezességvállalás, stb.)		0	0	0	0	0	0
10.								0
Összesen			0	0	0	0	0	0

18. számú melléklet a..... számú önkormányzati rendelethez

Páty Község Önkormányzat
2024. évi költségvetés

Pályázati forrásból megvalósuló feladatok

Ft

Pályázati cél	2023. év					
	Teljes költség			Források		
	bruttó	nettó	ÁFA	saját	átvett pénzeszköz	központi támogatás
Pályázatok összesen	0	0	0	0	0	0
				0	0	0

19. számú melléklet a számú önkormányzati rendelethez

**Kimutatás az önkormányzat közvetett támogatásairól
2024. évi költségvetés**

		Ft
Megnevezés	Jogcím	Tervezett
Helyi adók	Kedvezmény/Mentesség	15 660 000
Építményadó	Az Art. 201. § alapján jövedelmi, vagyoni, szociális, családi helyzet alapján.	50 000
Telekadó	Az Art. 201. § alapján jövedelmi, vagyoni, szociális, családi helyzet alapján.	600 000
	A Htv. 19. § alapján NAK igazolás	15 000 000
Magánszemélyek komm. adó	Az Art. 201. § alapján jövedelmi, vagyoni, szociális, családi helyzet alapján.	10 000
Idegenforgalmi adó	-	0
Helyi iparüzési adó	-	0
Gépjárműadó	A Gjt. 5.§. f) pontja alapján - mozgáskorlátozottak kedvezménye.	0
Egyéb		
gyermekétkeztetés térítési díj kedvezménye	A Gyvt. 21/B.§ (1) bekezdése alapján	36 310 832
szociális étkeztetés térítési díj kedvezménye	-	0
lakosság részére nyújtott lakásépítési, lakásfelújítási kölcsön elengedése	-	0
helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	-	0
egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	-	0
Összesen:		51 970 832

