

Előterjesztés

Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet megalkotásáról

1. előterjesztés száma: 127/2024
2. előterjesztést készítő személy neve: Vészics Anna
3. előterjesztést készítésében közreműködő személy neve:
4. előterjesztés mellékleteinek felsorolása
 - 1. melléklet: határozati javaslatok
 - 2. melléklet: zárszámadási rendelet-tervezet
 - 3. melléklet: vezetői nyilatkozatok
5. előterjesztésről való döntés formája:
6. előterjesztéshez felhasznált jogszabályok felsorolása:
 - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
 - az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet
7. előterjesztéshez meghívottak:
 - Demény Erika, intézményvezető
 - Kővári Eszter Sára, intézményvezető
 - Ujvári Beatrix, intézményvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

I. ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az önkormányzat beszámolóját a Pénzügyi Iroda határidőre elkészítette, és benyújtotta a MÁK felé 2024. március 19-ig. A MÁK által a beszámoló jóváhagyásra került.

A Pénzügyi Iroda az önkormányzat 2023. évi beszámolója alapján elkészítette a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendeletet tervezet. A rendelet mellékletei az összehasonlíthatóság követelményének megfelelően az önkormányzat költségvetési rendeletében megszokott mellékletek alapján készültek, kiegészítve azt az Áht. 91.§ (2) bekezdése által kötelezően előírt mérlegekkel, kimutatásokkal, tájékoztatásokkal.

A Rendelet 17. számú melléklet tartalmazza az önkormányzat és a költségvetési szervek maradvány kimutatásait A maradvány jóváhagyásáról a Képviselő-testület dönt. A Képviselő-testület jogosult a költségvetési szerv szabad maradványát elvonni.

Páty, 2024. május 6.

Tisztelettel:



Székely László

II. RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. §-hoz

Az önkormányzat összevont költségvetésének főbb kiadási és bevételi főösszegeit tartalmazza működési és felhalmozási célonként, feladatonként.

A bevételek és kiadások egyenlege 1 477 550 480,-Ft volt 2023. évben, tehát az éves bevételek fedezték a kiadásokat.

A működési bevételek és kiadások egyenlege 826 900 116,-Ft.

A felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege – 306 240 971,-Ft.

A finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege 956 891 335,-Ft.

Az önkormányzat költségvetési mérlegét az 1. számú melléklet mutatja be.

2. §-hoz

Az önkormányzat összevont, és elemi költségvetésének végrehajtását, valamint a költségvetési szerveinek költségvetését, annak teljesítését kiemelt előirányzatonként a 2-7. számú mellékletek mutatják be.

Az **önkormányzat** költségvetési bevételei 127%-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

A közhatalmi bevételek alakulása adónemenként:

Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%-ban
1	Termőföld bérbeadás miatti SZJA bevétel			381 980	
2	Építményadó	110 000 000	110 000 000	140 825 773	128%
3	Kommunális adó	27 000 000	27 000 000	31 372 902	116%
4	Telekadó	100 000 000	100 000 000	99 619 657	100%
5	Idegenforgalmi adó	2 000 000	2 000 000	150 300	8%
6	Iparűzési adó	850 000 000	850 000 000	1 337 143 885	157%
7	Pótlék, bírság, egyéb bevételek	3 100 000	3 100 000	7 375 419	238%
8	Talajterhelési díj	300 000	300 000	1 881 584	627%
MINDÖSSZESEN		1 092 400 000	1 092 400 000	1 618 751 500	

A 2023. évre a költségvetésben tervezett és 2023. évben befolyt és a saját költségvetésbe átutalt adóbevételek alapján megállapítható, hogy a tervezett összeg 148 %-a teljesült.

A kiadások összességében 67 %-ban teljesültek, ebből a működési kiadások 65 %-ban, a felhalmozási kiadások 74 %-ban. A teljesítés elmaradás egyik oka, hogy a tervezett beruházások és felújítások között a Daköv Kft által elvégzett feladatok pénzügyi teljesítése kompenzálás útján történik, melyre 2024-ben került sor.

A **Polgármesteri Hivatal** saját bevételei 93%-ban teljesültek, az intézményfinanszírozás tekintetében a módosított előirányzathoz képest a teljesítés 92 %-os volt. A Hivatal kiadási előirányzatait a módosított előirányzathoz képest összességében 92 %-ban teljesítette. A személyi juttatások és járulécai tekintetében 95-97 %-os teljesítést mutatnak, dologi kiadásoknál 79 %-ban teljesültek az előirányzatok. A beruházások tekintetében is 91 %-os volt a teljesítés szintje.

A **Pátyolgtató Óvoda** saját bevételei 89 %-ban teljesültek. Az intézményfinanszírozás tekintetében a módosított előirányzathoz képest a teljesítés 87 %-os volt. Az intézmény kiadásait 89%-ban teljesítette.

A **Dédelgető Bölcsőde** saját bevételei 81 %-ban teljesültek. Az intézményfinanszírozás tekintetében a módosított előirányzathoz képest a teljesítés 82 %-os volt. Az intézmény kiadásait 80%-ban teljesítette.

A **Művelődési Ház, Iskolai és Községi Könyvtár** saját bevételei 98 %-ban teljesültek, ebből az intézményfinanszírozás szintén 98 %-ban. Az intézmény kiadásait 97 %-ban teljesítette. A személyi juttatások és járulécai 99 %-ban, a dologi kiadások szintén 95%-ban, a beruházások 98 %-ban teljesültek.

3.§-hoz

Az önkormányzat támogatási bevételeit mutatja be a 8. mellékletben részletezve

4.§-hoz

Az önkormányzat közhatalmi bevételeit mutatja be a 9. mellékletben részletezve

5.§-hoz

Az önkormányzat támogatási kiadásait mutatja be a 10. mellékletben részletezve azokat.

6.§-hoz

Az önkormányzat tervezett, és teljesített beruházásait mutatja be, a 11. melléklet szerint.

7.§-hoz

Az önkormányzat tervezett, és teljesített felújításait mutatja be, a 12. melléklet szerint.

8.§-hoz

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásról nyújt tájékoztatást a 13. melléklet.

9.§-hoz

Az önkormányzat középtávú tervezéséhez a 2023. évben teljesített bevételeket, a következő évek tervezet bevételeit mutatja be a 14. melléklet.

10.§-hoz

Az önkormányzat nyitó és záró létszámkeretét, valamint a 2023.12.31-én foglalkoztatottak létszámát mutatja be a 15. melléklet szerint.

11.§-hoz

Az önkormányzat és intézményeinek pénzeszköz változását mutatja be a 16. számú melléklet, melyben a 2023. évi nyitó pénzkészlet, bevételek és kiadások hatására kialakult záró pénzkészlet került bemutatásra. Az önkormányzat összevont záró pénzkészlete 1 593 710 377,- Ft.

12.§-hoz

Az önkormányzat és intézményeinek 2023. évi maradványát mutatja be a 17. melléklet. Az önkormányzati maradvány egy része a 2024. évi költségvetésben eredeti előirányzatként tervezésre került, ezért kötelezettségvállalással terhelt. Az intézményi maradványokat a képviselő-testület jóváhagyását követően építjük be az intézményi költségvetésbe.

13.§-hoz

Az önkormányzat vagyonkimutatását tartalmazza a 18. melléklet.

14.§-hoz

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekre vonatkozó főbb adatokat tartalmazza a 19. melléklet.

15.§-hoz

Az önkormányzatnak több éves kihatással járó döntése jelenleg nincs.

16.-17§-hoz

Hatályon kívül helyező és hatálybaléptető rendelkezéseket tartalmaz.

III. ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felmértük a szabályozás várható következményeit.

1. Társadalmi hatások

Nem várható társadalmi hatása a rendelet-tervezet elfogadása esetén.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

Lezárt költségvetési évről ad tájékoztatást, így gazdasági, költségvetési hatása nincs.

3. Környezeti és egészségügyi következmények

Nem várhatóak környezeti és egészségügyi következmények.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

Nem várható a korábbiakhoz képest adminisztratív terheket befolyásoló hatás.

5. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendelet megalkotására az Áht. 91.§-a alapján kötelező.

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

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

1. melléklet a számú előterjesztéshez

1. Határozati javaslat

Páty Község Önkormányzat Képviselő-testülete, az Önkormányzat **maradványát 1 472 523 110,-Ft összegben jóváhagyja.** Megállapítja, hogy a maradvány összegéből 1 040 174 225 Ft kötelezettséggel terhelt, mivel az az önkormányzat 2024. évi költségvetésben eredeti előirányzatként tervezésre került. A szabad maradvány – 432 348 885,- Ft – összeggel a Páty Község Önkormányzat 2024. évi költségvetésének általános tartalék előirányzatát növeli.

Felelős: polgármester

Határidő: költségvetési rendelet soron következő módosítása

2. Határozati javaslat

Páty Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Áht. 86.§ (5) bekezdése alapján az alábbiak szerint hagyja jóvá az intézmények maradványát.

- a) A **Polgármesteri Hivatal** maradványát 1 038 105,-Ft összegben jóváhagyja, a szabad maradvány az intézmény 2024. évi költségvetésének dologi kiadásainak előirányzatát növeli.
- b) A **Pátyolgtató Óvoda** maradványát 1 275 778,-Ft összegben jóváhagyja, a szabad maradvány az intézmény 2024. évi költségvetésének dologi kiadásainak előirányzatát növeli.
- c) A **Dédelgető Bölcsőde** maradványát 767 952,-Ft összegben jóváhagyja, a szabad maradvány az intézmény 2024. évi költségvetésének dologi kiadásainak előirányzatát növeli.
- d) A **Művelődési Ház, Iskolai és Közösségi Könyvtár** maradványát 1 945 535,-Ft összegben jóváhagyja, a szabad maradvány az intézmény 2024. évi költségvetésének dologi kiadásainak előirányzatát növeli.

Felelős: polgármester

Határidő: költségvetési rendelet soron következő módosítása

2. melléklet a számú előterjesztéshez

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

az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

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 – beleértve a költségvetési szerveit – 2022. évi zárszámadásában a

a) Költségvetési kiadásokat összesen:	2 513 153 814,-Ft-ban
aa) Működési célú költségvetési kiadását	2 137 442 970,-Ft-ban
ab) Felhalmozási célú költségvetési kiadását	375 710 844,-Ft-ban

b) Költségvetési bevételeit összesen:	3 033 812 959,-Ft-ban
ba) Működési célú költségvetési bevételét	2 964 343 086,-Ft-ban
bb) Felhalmozási célú költségvetési bevételét	69 469 873,-Ft-ban

c) Költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét 520 659 145,-Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi finanszírozási bevételeit 4 252 837 150,-Ft-ban, finanszírozási kiadásait 3 295 945 815,-Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési mérlegét az 1. melléklet szerint fogadja el.

2.§ (1) Az Önkormányzat összevont költségvetési bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként az 2. melléklet szerint hagyja jóvá

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület a Pátyolgtató Óvoda bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület a Művelődési Ház, Iskolai és Községi Könyvtár bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként az 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) A Képviselő-testület a Dédelgető Bölcsőde bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként az 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

- 3.§** A Képviselő-testület az önkormányzat ágazati és működési támogatásainak teljesülését a 8. melléklet szerint fogadja el.
- 4.§** A Képviselő-testület az önkormányzat közhatalmi bevételeinek teljesülését a 9. melléklet szerint fogadja el.
- 5. §** A Képviselő-testület az önkormányzat támogatási kiadásait a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 6.§** A Képviselő-testület a 2023. évben teljesült beruházásait a 11. melléklet szerint fogadja el.
- 7.§** A Képviselő-testület a 2023. évben teljesült felújításait a 12. melléklet szerint fogadja el.
- 8.§** A közvetett támogatásokról szóló tájékoztatót a 13. melléklet mutatja be.
- 9.§** A középtávú tervezésre vonatkozó kimutatást a 14. melléklet tartalmazza.
- 10.§** A Képviselő-testület az Önkormányzat – teljesített – záró létszámát az 15. melléklet szerinti részletezettséggel, 128 főben hagyja jóvá.
- 11.§** Az Önkormányzat és intézményei pénzeszköz változását a 16. melléklet mutatja be.
- 12. §** A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményeinek 2023. évi maradványát a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 13.§** Az Önkormányzat vagyonkimutatását a 18. melléklet tartalmazza.
- 14.§** Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulását a 19. melléklet tartalmazza.
- 15.§** Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban a 20. melléklet tartalmazza.
- 16.§** Hatályát veszti a Páty Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 17.) önkormányzati rendelet.
- 17. §** Ez a rendelet a kihirdetését követő második napon lép hatályba.

Székely László
polgármester

Veres Erika
jegyző

NYILATKOZAT

A) Alulírott, **Veres Erika**, a **Pátyi Polgármesteri Hivatal** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnvezet:

Rendelkezésre állt hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapítói okirat az Áht. 8/A. § (1) és Ávr. 5. § bekezdéseire figyelemmel.

Rendelkezésre állt hatályos szervezeti és működési szabályzat az Áht. 10. § (1), (5); Ávr. 13. § (1) bekezdésre figyelemmel.

Rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok az alábbiak szerint:

Így különösen:

☐ a Számv. tv. által előírt szabályzatok (számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat) [Számv. tv. 14. § (5)];

☐ a Kbt. által előírt szabályzat [Kbt. 27. § (1)];

☐ a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt iratkezelési szabályzat;

☐ adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat [Infotv. 24. § (3)];

☐ a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzat [Infotv. 30. § (6) és 35. § (3)];

☐ fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok (pl. tűzvédelmi szabályzat a tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságról szóló 1996. évi XXXI. törvény alapján).

Feladat- és felelősségi körök

A szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat meghatározták a szervezeti és működési szabályzatban.

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat aláírták.

A folyamatok meghatározása és dokumentálása

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek a belső kontrollrendszer szabályzat keretében, írásban rögzítettek a Bkr. 6. § (3) bekezdés előírásainak megfelelően, mely a folyamatokat meghatározza és dokumentálja.

Humán-erőforrás

A belső kontrollrendszer működését nagymértékben befolyásolja a dolgozói állomány. A hatékony belső kontroll biztosításához hozzáértő, megbízható dolgozókra van szükség. Ezért a dolgozók felvételének, képzésének, értékelésének, javadalmazásának és előléptetésének módszerei alapvetően fontos részét képezik a belső kontrollkörnyezetnek.

A dolgozók állományba vételével kapcsolatos döntéseknek ezért arra a bizonyosságra kell alapoznia, hogy az alkalmazott személyek becsületesek, rendelkeznek a megfelelő képesítéssel és gyakorlattal feladatuk végrehajtásához, és biztosított a szükséges tanfolyami oktatásuk.

Etikai értékek és integritás

Biztosított volt olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására a Bkr. 6. § (5) bekezdésére figyelemmel.

Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje.

A kialakított eljárásrend tartalmazza a Bkr. 6. § (4a) bekezdésben foglaltakat

a. a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát,

b. a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját,

c. az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait,

d. a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait,

e. a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket,

f. az alkalmazható jogkövetkezményeket,

g. a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat és

h. a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

A Hivatal az ellenőrzött időszakban a Bkr. alapján az **integrált kockázatkezelés eljárásrendjében**, gondoskodott a kockázatkezelési rendszer kialakításáról, melyet a Bkr. 7. § (1) – (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően dokumentáltan működtette.

Megtörtént a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása a Bkr. 7. § (2) bekezdésére figyelemmel, melyet integrált módon kezelt a Hivatal, és valamennyi szervezeti egységre kiterjed. A kockázatok elemzése és értékelése szervezeti egységenként történt meg.

Kockázatkezelési intézkedési tervben meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket.

c) Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenység működtetése az ellenőrzött időszakban szabályszerű, a pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, az érvényesítés és az utalványozás szabályszerű ellátására tekintettel.

Biztosított volt a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is) a Bkr. 8. § (2) a) bekezdés alapján. Biztosított volt a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága a Bkr. 8. § (2) b) bekezdése alapján.

Biztosított volt a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése a Bkr. 8. § (2) c) bekezdése alapján.

Biztosított volt a Bkr. 8. § (2) bekezdésének a), c) és d) pontjában felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítése a Bkr. 8. § (3) bekezdése alapján.

A jegyző biztosította a Hivatal belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiak szabályozását a Bkr. 8. § (4) bekezdése értelmében

a) engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások,

b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,

c) beszámolási eljárások.

A hatályos **gazdálkodási szabályzat** keretében a feladatkörök egyértelműen szétválasztásra kerültek. A feladatvégzés folytonosságát az adott feladatkör vonatkozásában történő legalább két személy kijelölésével tettünk eleget.

Az Ávr. 57. § (4) bekezdésének megfelelően a gazdálkodási szabályzat mellékleteiben kijelölésre kerültek a teljesítésigazolásra jogosultak.

Az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pont és 58. § (1) és (3) bekezdés alapján szabályoztuk a gazdálkodási szabályzat keretében az érvényesítés rendjét.

Az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pontja és az 59. § -a alapján szabályoztuk az utalványozás rendjét.

A pénzügyi irodavezető kijelölte a Hivatal állományába tartozó köztisztviselőt pénzügyi ellenjegyzésre és érvényesítésre az Ávr. 55. § (2) bekezdés értelmében.

Az összeférhetlenségi szabályok érvényesülésének biztosítására (Ávr. 59. § (1) bekezdés) valamennyi pénzgazdálkodási jogkör gyakorlásához több személy került kijelölésre.

A költségvetési beszámoló elkészítésével megbízott személy rendelkezik az előírt szakképesítéssel, és a megkövetelt igazolt gyakorlati idővel.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

Az információs és kommunikációs rendszer kialakítása **megfelelő volt**, mert rendelkezünk iratkezelési szabályzattal, továbbá a Bkr. 6. § (4) bekezdése alapján elkészített belső kontrollrendszer szabályzat részeként a szervezeti integritást sértő események esetén követendő eljárásrendet.

Kialakítottuk az informatikai rendszer hozzáférési jogosultságaira és az azok betartásának ellenőrzésére vonatkozó eljárásrendet és nyilvántartást, szabályozták a pénzügyi-számviteli szoftverváltozások ellenőrzésére vonatkozó eljárásokat, a feldolgozott adatok mentési eljárásait, és kijelölték a mentések felelőseit.

Az iktatási rendszer zárt rendszerként működik, rendelkezünk a Levéltár által jóváhagyott iratkezelési szabályzattal.

Eleget tettünk az Infotv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének az Infotv. 27. § (1), 32-34. § foglaltakra figyelemmel. A közérdekű adatok folyamatosan aktualizálásra kerülnek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A Hivatal rendelkezik külső megbízott belső ellenőrrel, továbbá a Bkr. 17. § (2) bekezdése alapján a jegyző, mint a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyvvel.

Kialakították a szervezeti célok elérését szolgáló feladatok/folyamatok megvalósításának nyomon követését biztosító, illetve azok teljesítésének mérésére alkalmas rendszert a Bkr. 10. § - ának megfelelően a belső kontrollrendszer szabályzat keretében.

Szabályoztuk a rendszeresen végzendő vezetői ellenőrzés rendjét.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy 2024 évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

Kelt: 2024.05.06.

P. H.

aláírás



NYILATKOZAT

A) Alulírott, **Kővári Eszter Sára a Dédelgető Bölcsőde** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

Rendelkezésre állt hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapítói okirat az Áht. 8/A. § (1) és Ávr. 5. § bekezdéseire figyelemmel.

Rendelkezésre állt hatályos szervezeti és működési szabályzat az Áht. 10. § (1), (5); Ávr. 13. § (1) bekezdésre figyelemmel.

Rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok az alábbiak szerint:

Így különösen:

□a Számv. tv. által előírt szabályzatok (számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat) [Számv. tv. 14. § (5)];

□a Kbt. által előírt szabályzat [Kbt. 27. § (1)];

□a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt iratkezelési szabályzat;

□adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat [Infotv. 24. § (3)];

□a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzat [Infotv. 30. § (6) és 35. § (3)];

□fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok (pl. tűzvédelmi szabályzat a tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságról szóló 1996. évi XXXI. törvény alapján).

Feladat- és felelősségi körök

A szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat meghatározták a szervezeti és működési szabályzatban.

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat aláírták.

A folyamatok meghatározása és dokumentálása

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek a belső kontrollrendszer szabályzat keretében, írásban rögzítettek a Bkr. 6. § (3) bekezdés előírásainak megfelelően, mely a folyamatokat meghatározza és dokumentálja.

Humán-erőforrás

A belső kontrollrendszer működését nagymértékben befolyásolja a dolgozói állomány. A hatékony belső kontroll biztosításához hozzáértő, megbízható dolgozókra van szükség. Ezért a dolgozók felvételének, képzésének, értékelésének, javadalmazásának és előléptetésének módszerei alapvetően fontos részét képezik a belső kontrollkörnyezetnek.

A dolgozók állományba vételével kapcsolatos döntéseknek ezért arra a bizonyosságra kell alapoznia, hogy az alkalmazott személyek becsületesek, rendelkeznek a megfelelő képesítéssel és gyakorlattal feladatuk végrehajtásához, és biztosított a szükséges tanfolyami oktatásuk.

Etikai értékek és integritás

Biztosított volt olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására a Bkr. 6. § (5) bekezdésére figyelemmel.

Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje.

A kialakított eljárásrend tartalmazza a Bkr. 6. § (4a) bekezdésben foglaltakat

- a. a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát,
- b. a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját,
- c. az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait,
- d. a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait,
- e. a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket,
- f. az alkalmazható jogkövetkezményeket,
- g. a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat és
- h. a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

A Hivatal az ellenőrzött időszakban a Bkr. alapján az **integrált kockázatkezelési eljárásrendjében**, gondoskodott a kockázatkezelési rendszer kialakításáról, melyet a Bkr. 7. § (1) – (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően dokumentáltan működtette.

Megtörtént a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása a Bkr. 7. § (2) bekezdésére figyelemmel, melyet integrált módon kezelt a Hivatal, és valamennyi szervezeti egységre kiterjed. A kockázatok elemzése és értékelése szervezeti egységenként történt meg.

Kockázatkezelési intézkedési tervben meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket.

c) Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenység működtetése az ellenőrzött időszakban szabályszerű, a pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, az érvényesítés és az utalványozás szabályszerű ellátására tekintettel.

Biztosított volt a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is) a Bkr. 8. § (2) a) bekezdés alapján. Biztosított volt a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága a Bkr. 8. § (2) b) bekezdése alapján.

Biztosított volt a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése a Bkr. 8. § (2) c) bekezdése alapján.

Biztosított volt a Bkr. 8. § (2) bekezdésének a), c) és d) pontjában felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítése a Bkr. 8. § (3) bekezdése alapján.

A jegyző biztosította a Hivatal belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiak szabályozását a Bkr. 8. § (4) bekezdése értelmében

- a) engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások,
- b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- c) beszámolási eljárások.

A hatályos **gazdálkodási szabályzat** keretében a feladatkörök egyértelműen szétválasztásra kerültek. A feladatvégzés folytonosságát az adott feladatkör vonatkozásában történő legalább két személy kijelölésével tettünk eleget.

Az Ávr. 57. § (4) bekezdésének megfelelően a gazdálkodási szabályzat mellékleteiben kijelölésre kerültek a teljesítésigazolásra jogosultak.

Az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pont és 58. § (1) és (3) bekezdés alapján szabályoztuk a gazdálkodási szabályzat keretében az érvényesítés rendjét.

Az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pontja és az 59. § -a alapján szabályoztuk az utalványozás rendjét.

A pénzügyi irodavezető kijelölte a Hivatal állományába tartozó köztisztviselőt pénzügyi ellenjegyzésre és érvényesítésre az Ávr. 55. § (2) bekezdés értelmében.

Az összeférhetetlenségi szabályok érvényesülésének biztosítására (Ávr. 59. § (1) bekezdés) valamennyi pénzgazdálkodási jogkör gyakorlásához több személy került kijelölésre.

A költségvetési beszámoló elkészítésével megbízott személy rendelkezik az előírt szakképesítéssel, és a megkövetelt igazolt gyakorlati idővel.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

Az információs és kommunikációs rendszer kialakítása **megfelelő volt**, mert rendelkezünk iratkezelési szabályzattal, továbbá a Bkr. 6. § (4) bekezdése alapján elkészített belső kontrollrendszer szabályzat részeként a szervezeti integritást sértő események esetén követendő eljárásrendet.

Kialakítottuk az informatikai rendszer hozzáférési jogosultságaira és az azok betartásának ellenőrzésére vonatkozó eljárásrendet és nyilvántartást, szabályozták a pénzügyi-számviteli szoftverváltozások ellenőrzésére vonatkozó eljárásokat, a feldolgozott adatok mentési eljárásait, és kijelölték a mentések felelőseit.

Az iktatási rendszer zárt rendszerként működik, rendelkezünk a Levéltár által jóváhagyott iratkezelési szabályzattal.

Eleget tettünk az Infotv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének az Infotv. 27. § (1), 32-34. § foglaltakra figyelemmel. A közérdekű adatok folyamatosan aktualizálásra kerülnek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A Hivatal rendelkezik külső megbízott belső ellenőrrel, továbbá a Bkr. 17. § (2) bekezdése alapján a jegyző, mint a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyvvel.

Kialakították a szervezeti célok elérését szolgáló feladatok/folyamatok megvalósításának nyomon követését biztosító, illetve azok teljesítésének mérésére alkalmas rendszert a Bkr. 10. § - ának megfelelően a belső kontrollrendszer szabályzat keretében. Szabályoztuk a rendszeresen végzendő vezetői ellenőrzés rendjét.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt:

.....



NYILATKOZAT

A) Alulírott, **Demény Erika** a **Pátyolगतó Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

Rendelkezésre állt hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapítói okirat az Áht. 8/A. § (1) és Ávr. 5. § bekezdéseire figyelemmel.

Rendelkezésre állt hatályos szervezeti és működési szabályzat az Áht. 10. § (1), (5); Ávr. 13. § (1) bekezdésre figyelemmel.

Rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok az alábbiak szerint:

Így különösen:

- ☐ a Számv. tv. által előírt szabályzatok (számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat) [Számv. tv. 14. § (5)];
- ☐ a Kbt. által előírt szabályzat [Kbt. 27. § (1)];
- ☐ a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt iratkezelési szabályzat;
- ☐ adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat [Infotv. 24. § (3)];
- ☐ a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzat [Infotv. 30. § (6) és 35. § (3)];
- ☐ fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok (pl. tűzvédelmi szabályzat a tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságról szóló 1996. évi XXXI. törvény alapján).

Feladat- és felelősségi körök

A szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat meghatározták a szervezeti és működési szabályzatban.

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat aláírták.

A folyamatok meghatározása és dokumentálása

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek a belső kontrollrendszer szabályzat keretében, írásban rögzítettek a Bkr. 6. § (3) bekezdés előírásainak megfelelően, mely a folyamatokat meghatározza és dokumentálja.

Humán-erőforrás

A belső kontrollrendszer működését nagymértékben befolyásolja a dolgozói állomány. A hatékony belső kontroll biztosításához hozzáértő, megbízható dolgozókra van szükség. Ezért a dolgozók felvételének, képzésének, értékelésének, javadalmazásának és előléptetésének módszerei alapvetően fontos részét képezik a belső kontrollkörnyezetnek.

A dolgozók állományba vételével kapcsolatos döntéseknek ezért arra a bizonyosságra kell alapoznia, hogy az alkalmazott személyek becsületesek, rendelkeznek a megfelelő képesítéssel és gyakorlattal feladatuk végrehajtásához, és biztosított a szükséges tanfolyami oktatásuk.

Etikai értékek és integritás

Biztosított volt olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására a Bkr. 6. § (5) bekezdésére figyelemmel.

Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje.

A kialakított eljárásrend tartalmazza a Bkr. 6. § (4a) bekezdésben foglaltakat

- a. a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát,
- b. a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját,
- c. az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait,
- d. a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait,
- e. a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket,
- f. az alkalmazható jogkövetkezményeket,
- g. a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat és
- h. a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

A Hivatal az ellenőrzött időszakban a Bkr. alapján az **integrált kockázatkezelés eljárásrendjében**, gondoskodott a kockázatkezelési rendszer kialakításáról, melyet a Bkr. 7. § (1) – (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően dokumentáltan működtette.

Megtörtént a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása a Bkr. 7. § (2) bekezdésére figyelemmel, melyet integrált módon kezelt a Hivatal, és valamennyi szervezeti egységre kiterjed. A kockázatok elemzése és értékelése szervezeti egységenként történt meg.

Kockázatkezelési intézkedési tervben meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket.

c) Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenység működtetése az ellenőrzött időszakban szabályszerű, a pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, az érvényesítés és az utalványozás szabályszerű ellátására tekintettel.

Biztosított volt a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is) a Bkr. 8. § (2) a) bekezdés alapján. Biztosított volt a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága a Bkr. 8. § (2) b) bekezdése alapján.

Biztosított volt a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése a Bkr. 8. § (2) c) bekezdése alapján.

Biztosított volt a Bkr. 8. § (2) bekezdésének a), c) és d) pontjában felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítése a Bkr. 8. § (3) bekezdése alapján.

A jegyző biztosította a Hivatal belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiak szabályozását a Bkr. 8. § (4) bekezdése értelmében

- a) engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások,
- b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- c) beszámolási eljárások.

A hatályos **gazdálkodási szabályzat** keretében a feladatkörök egyértelműen szétválasztásra kerültek. A feladatvégzés folytonosságát az adott feladatkör vonatkozásában történő legalább két személy kijelölésével tettünk eleget.

Az Ávr. 57. § (4) bekezdésének megfelelően a gazdálkodási szabályzat mellékleteiben kijelölésre kerültek a teljesítésigazolásra jogosultak.

Az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pont és 58. § (1) és (3) bekezdés alapján szabályoztuk a gazdálkodási szabályzat keretében az érvényesítés rendjét.

Az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pontja és az 59. § -a alapján szabályoztuk az utalványozás rendjét. A pénzügyi irodavezető kijelölte a Hivatal állományába tartozó köztisztviselőt pénzügyi ellenjegyzésre és érvényesítésre az Ávr. 55. § (2) bekezdés értelmében.

Az összeférhetlenségi szabályok érvényesülésének biztosítására (Ávr. 59. § (1) bekezdés) valamennyi pénzgazdálkodási jogkör gyakorlásához több személy került kijelölésre.

A költségvetési beszámoló elkészítésével megbízott személy rendelkezik az előírt szakképesítéssel, és a megkövetelt igazolt gyakorlati idővel.

Az információs és kommunikációs rendszer kialakítása **megfelelő** volt, mert rendelkezünk iratkezelési szabályzattal, továbbá a Bkr. 6. § (4) bekezdése alapján elkészített belső kontrollrendszer szabályzat részeként a szervezeti integritást sértő események esetén követendő eljárásrendet.

Az iktatási rendszer zárt rendszerként működik, rendelkezünk a Levéltár által jóváhagyott **iratkezelési szabályzattal**.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

Kialakították a szervezeti célok elérését szolgáló feladatok/folyamatok megvalósításának nyomon követését biztosító, illetve azok teljesítésének mérésére alkalmas rendszert a Bkr. 10. § - ának megfelelően a belső kontrollrendszer szabályzat keretében.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt:

NYILATKOZAT

A) Alulírott, **Ujvári Beatrix**, a **Művelődési Ház, Községi és Iskolai Könyvtár** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

Rendelkezésre állt hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapítói okirat az Áht. 8/A. § (1) és Ávr. 5. § bekezdéseire figyelemmel.

Rendelkezésre állt hatályos szervezeti és működési szabályzat az Áht. 10. § (1), (5); Ávr. 13. § (1) bekezdésre figyelemmel.

Rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok az alábbiak szerint:

Így különösen:

□a Számv. tv. által előírt szabályzatok (számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat) [Számv. tv. 14. § (5)];

□a Kbt. által előírt szabályzat [Kbt. 27. § (1)];

□a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt iratkezelési szabályzat;

□adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat [Infotv. 24. § (3)];

□a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzat [Infotv. 30. § (6) és 35. § (3)];

□fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok (pl. tűzvédelmi szabályzat a tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságról szóló 1996. évi XXXI. törvény alapján).

Feladat- és felelősségi körök

A szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat meghatározták a szervezeti és működési szabályzatban.

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat aláírták.

A folyamatok meghatározása és dokumentálása

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek a belső kontrollrendszer szabályzat keretében, írásban rögzítettek a Bkr. 6. § (3) bekezdés előírásainak megfelelően, mely a folyamatokat meghatározza és dokumentálja.

Humán-erőforrás

A belső kontrollrendszer működését nagymértékben befolyásolja a dolgozói állomány. A hatékony belső kontroll biztosításához hozzáértő, megbízható dolgozókra van szükség. Ezért a dolgozók felvételének, képzésének, értékelésének, javadalmazásának és előléptetésének módszerei alapvetően fontos részét képezik a belső kontrollkörnyezetnek.

A dolgozók állományba vételével kapcsolatos döntéseknek ezért arra a bizonyosságra kell alapoznia, hogy az alkalmazott személyek becsületesek, rendelkeznek a megfelelő képesítéssel és gyakorlattal feladatuk végrehajtásához, és biztosított a szükséges tanfolyami oktatásuk.

Etikai értékek és integritás

Biztosított volt olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására a Bkr. 6. § (5) bekezdésére figyelemmel.

Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje.

A kialakított eljárásrend tartalmazza a Bkr. 6. § (4a) bekezdésben foglaltakat

- a. a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát,
- b. a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját,
- c. az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait,
- d. a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait,
- e. a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket,
- f. az alkalmazható jogkövetkezményeket,
- g. a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat és
- h. a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

A Hivatal az ellenőrzött időszakban a Bkr. alapján az **integrált kockázatkezelés eljárásrendjében**, gondoskodott a kockázatkezelési rendszer kialakításáról, melyet a Bkr. 7. § (1) – (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően dokumentáltan működtette.

Megtörtént a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása a Bkr. 7. § (2) bekezdésére figyelemmel, melyet integrált módon kezelt a Hivatal, és valamennyi szervezeti egységre kiterjed. A kockázatok elemzése és értékelése szervezeti egységenként történt meg.

Kockázatkezelési intézkedési tervben meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket.

c) Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenység működtetése az ellenőrzött időszakban szabályszerű, a pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, az érvényesítés és az utalványozás szabályszerű ellátására tekintettel.

Biztosított volt a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is) a Bkr. 8. § (2) a) bekezdés alapján. Biztosított volt a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága a Bkr. 8. § (2) b) bekezdése alapján.

Biztosított volt a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése a Bkr. 8. § (2) c) bekezdése alapján.

Biztosított volt a Bkr. 8. § (2) bekezdésének a), c) és d) pontjában felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítése a Bkr. 8. § (3) bekezdése alapján.

A jegyző biztosította a Hivatal belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiak szabályozását a Bkr. 8. § (4) bekezdése értelmében

a) engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások,

b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,

c) beszámolási eljárások.

A hatályos **gazdálkodási szabályzat** keretében a feladatkörök egyértelműen szétválasztásra kerültek. A feladatvégzés folytonosságát az adott feladatkör vonatkozásában történő legalább két személy kijelölésével tettünk eleget.

Az Ávr. 57. § (4) bekezdésének megfelelően a gazdálkodási szabályzat mellékleteiben kijelölésre kerültek a teljesítésigazolásra jogosultak.

Az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pont és 58. § (1) és (3) bekezdés alapján szabályoztuk a gazdálkodási szabályzat keretében az érvényesítés rendjét.

Az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pontja és az 59. § -a alapján szabályoztuk az utalványozás rendjét.

A pénzügyi irodavezető kijelölte a Hivatal állományába tartozó köztisztviselőt pénzügyi ellenjegyzésre és érvényesítésre az Ávr. 55. § (2) bekezdés értelmében.

Az összeférhetlenségi szabályok érvényesülésének biztosítására (Ávr. 59. § (1) bekezdés) valamennyi pénzgazdálkodási jogkör gyakorlásához több személy került kijelölésre.

A költségvetési beszámoló elkészítésével megbízott személy rendelkezik az előírt szakképesítéssel, és a megkövetelt igazolt gyakorlati idővel.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

Az információs és kommunikációs rendszer kialakítása **megfelelő volt**, mert rendelkezünk iratkezelési szabályzattal, továbbá a Bkr. 6. § (4) bekezdése alapján elkészített belső kontrollrendszer szabályzat részeként a szervezeti integritást sértő események esetén követendő eljárásrendet.

Kialakítottuk az informatikai rendszer hozzáférési jogosultságaira és az azok betartásának ellenőrzésére vonatkozó eljárásrendet és nyilvántartást, szabályozták a pénzügyi-számviteli szoftverváltozások ellenőrzésére vonatkozó eljárásokat, a feldolgozott adatok mentési eljárásait, és kijelölték a mentések felelőseit.

Az iktatási rendszer zárt rendszerként működik, rendelkezünk a Levéltár által jóváhagyott iratkezelési szabályzattal.

Eleget tettünk az Infotv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének az Infotv. 27. § (1), 32-34. § foglaltakra figyelemmel. A közérdekű adatok folyamatosan aktualizálásra kerülnek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A Hivatal rendelkezik külső megbízott belső ellenőrrel, továbbá a Bkr. 17. § (2) bekezdése alapján a jegyző, mint a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyvvel.

Kialakították a szervezeti célok elérését szolgáló feladatok/folyamatok megvalósításának nyomon követését biztosító, illetve azok teljesítésének mérésére alkalmas rendszert a Bkr. 10. § - ának megfelelően a belső kontrollrendszer szabályzat keretében.

Szabályoztuk a rendszeresen végzendő vezetői ellenőrzés rendjét.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: 2024. 05. 06.
.....
P. H.
.....
aláírás

1. melléklet a ... számú önkormányzati rendelethez

Páty Község Önkormányzat

Költségvetési mérleg

Sor- szám	Megnevezés	Rovat- szám	2023. évi terv	2023. évi módosítás	2023. évi teljesítés
1.	Műk. célú támogat. áht-n beltről	B1	742 624 303	900 985 227	900 985 227
2.	Felhalmoz. célú támogat. áht-n beltről	B2	0	0	0
3.	Közhatalmi bevételek	B3	1 092 400 000	1 092 400 000	1 618 751 500
4.	Működési bevételek	B4	155 491 084	252 138 074	304 766 359
5.	Felhalmozási bevételek	B5	15 000 000	37 716 200	38 211 948
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	0	124 840 000	139 840 000
7.	Felhalmoz. célú átvett pénzeszközök	B7	0	31 257 925	31 257 925
8.	Költségvetési bevételek összesen		2 005 515 387	2 439 337 426	3 033 812 959
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - működési	B811	0	0	0
10.	Belföldi értékpapírok bevételei - műk.	B812	0	0	0
11.	Máradvány igénybevétele	B813	543 520 869	955 660 133	955 660 133
13.	Áht-n beltről megjelölgetések	B814	28 613 951	0	29 845 153
14.	Intézményfinanszírozás	B816	1 067 576 930	1 094 625 870	967 331 864
15.	Lekötött bankbetét	B817	0	500 000 000	2 300 000 000
16.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		3 645 227 137	4 989 623 429	7 286 650 109
17.	Intézményfinanszírozás kiutalása		-1 067 576 930	-1 094 625 870	-967 331 864
18.	Halmazódás mentes BEVÉTELEK ÖSSZESEN		2 577 650 207	3 894 997 559	6 319 318 245

1.	Működési célú bevételek	1 990 515 387	2 370 363 301	2 964 343 086
2.	Felhalmozási célú bevételek	15 000 000	68 974 125	69 469 873
3.	Finanszírozási bevételek	1 639 711 750	2 550 286 003	4 252 837 150
4.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 645 227 137	4 989 623 429	7 286 650 109

	2023. évi terv	2023. évi módosítás	2023. évi teljesítés
1.	Működési célú bevételek - kiadások	-247 959 004	-487 633 466
2.	Felhalmozási célú bevételek - kiadások	-295 561 865	-439 412 716
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE			
	-543 520 869	-927 046 182	520 659 145
3.	Finanszírozási bevételek - kiadások	543 520 869	956 891 335
BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE			
	0	0	1 477 550 480

Sor- szám	Megnevezés	Rovat- szám	2023. évi terv	2023. évi módosítás	2023. évi teljesítés
1.	Személyi juttatások	K1	805 216 453	838 292 833	799 021 346
2.	Munkaadókat terhel. jár. és szoc. hozzájár. adó	K2	119 314 938	126 646 101	115 539 212
3.	Dologi kiadások	K3	741 277 097	837 343 459	636 045 676
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	30 000 000	30 000 000	8 570 400
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	542 665 904	1 025 714 374	578 266 336
6.	Beruházások	K6	99 202 600	154 381 199	73 842 728
7.	Felhalmozások	K7	211 359 265	353 793 643	301 656 124
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	212 000	212 000
9.	Költségvetési kiadások összesen		2 549 036 256	3 366 383 608	2 513 153 814
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről működési	K911	0	0	0
11.	Belföldi értékpapírok kiadásai - műk.	K912	0	0	0
12.	Áht-n beltről megjelölgetések visszafiz.	K914	28 613 951	28 613 951	28 613 951
13.	Intézményfinanszírozás	K915	1 067 576 930	1 094 625 870	967 331 864
14.	Pénzeszköz bevételeként való elhelyezés	K917	0	500 000 000	2 300 000 000
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN		3 645 227 137	4 989 623 429	5 809 099 629
16.	Intézményfinanszírozás kiutalása		-1 067 576 930	-1 094 625 870	-967 331 864
17.	Halmazódás mentes KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 577 650 207	3 894 997 559	4 841 767 765

1.	Működési célú kiadások	2 238 474 391	2 857 996 767	2 137 442 970
2.	Felhalmozási célú kiadások	310 561 865	508 386 841	375 710 844
3.	Finanszírozási kiadások	1 096 190 881	1 623 239 821	3 295 945 815
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 645 227 137	4 989 623 429	5 809 099 629

Páty Kistérség Önkormányzat
2023. évi összevont költségvetés végrehajtása

Sor-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Számla-szám	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Adatok Ft-ban
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állam-igazgatási feladat	Mindösszesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állam-igazgatási feladat	Mindösszesen	Teljesítés
1.	Áltk. célú támog. áht-n belülről	B1	091.	742 624 303	0	0	742 624 303	900 985 227	0	0	900 985 227	900 985 227
2.	Felhaln. célú támog. áht-n belülről	B2	092.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.	1 092 400 000	0	0	1 092 400 000	1 092 400 000	0	0	1 092 400 000	1 618 751 500
4.	Működési bevételek	B4	094.	155 491 084	0	0	155 491 084	252 138 074	0	0	252 138 074	304 766 359
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.	15 000 000	0	0	15 000 000	37 716 200	0	0	37 716 200	38 211 948
6.	Áltk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.	0	0	0	0	124 840 000	0	0	124 840 000	139 840 000
7.	Felhaln. célú átvett pénzeszközök	B7	097.	0	0	0	0	31 257 925	0	0	31 257 925	31 257 925
8.	Költségvetési bevételek összesen			2 005 515 387	0	0	2 005 515 387	2 439 337 426	0	0	2 439 337 426	3 033 812 959
9.	Hitel-, kölcsöntőkével áht-n kívülről - működési	B811	09811.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Belföldi értékpapírok bevételei - működési	B812	09812.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Maradvány igénybevétele	B813	09813.	543 520 869	0	0	543 520 869	955 660 133	0	0	955 660 133	955 660 133
13.	Áht-n belüli megelőlegezések	B814	09814.	28 613 951	0	0	28 613 951	0	0	0	0	29 845 153
14.	Intézményfinanszírozás	B816	09816.	1 067 576 930	0	0	1 067 576 930	1 094 625 870	0	0	1 094 625 870	967 331 864
15.	Lehetőtt bankbetét	B817	09817.	0	0	0	0	500 000 000	0	0	500 000 000	2 300 000 000
16.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			3 645 227 137	0	0	3 645 227 137	4 989 623 429	0	0	4 989 623 429	7 286 650 109
17.	Intézményfinanszírozás kiszűrése			-1 067 576 930	0	0	-1 067 576 930	-1 094 625 870	0	0	-1 094 625 870	-967 331 864
18.	Halmazódás mentes BEVÉTELEK ÖSSZESEN			2 577 650 207	0	0	2 577 650 207	3 894 997 559	0	0	3 894 997 559	6 319 318 245
1.	Működési célú bevételek			1 990 515 387			1 990 515 387	2 370 363 301			2 370 363 301	2 964 343 086
2.	Felhalmozási célú bevételek			15 000 000			15 000 000	68 974 125			68 974 125	69 469 873
3.	Finanszírozási bevételek			572 134 820	0	0	572 134 820	1 455 660 133	0	0	1 455 660 133	4 252 837 150
4.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			2 577 650 207			2 577 650 207	3 894 997 559			3 894 997 559	7 286 650 109

Sor-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Számla-szám	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Mindösszesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Mindösszesen	Teljesítés
1.	Személyi juttatások	K1	051.	800 466 452	4 750 000	0	805 216 452	833 542 833	4 750 000	0	838 292 833	799 021 346
2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó	K2	052.	118 697 438	617 500	0	119 314 938	126 028 601	617 500	0	126 646 101	115 539 212
3.	Dologi kiadások	K3	053.	679 853 397	61 423 700	0	741 277 097	773 919 759	61 423 700	0	837 343 459	636 045 676
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.	0	30 000 000	0	30 000 000	0	30 000 000	0	30 000 000	8 570 400
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.	513 865 904	28 800 000	0	542 665 904	1 003 064 374	22 650 000	0	1 025 714 374	578 266 336
6.	Beruházások	K6	056.	52 452 600	46 750 000	0	99 202 600	109 609 468	44 771 731	0	154 381 199	73 842 720
7.	Felújítások	K7	057.	209 811 530	1 547 735	0	211 359 265	302 565 387	51 228 255	0	353 793 642	301 656 124
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.	0	0	0	0	0	212 000	0	212 000	212 000
9.	Költségvetési kiadások összesen			2 375 147 321	173 888 935	0	2 549 036 256	3 150 730 422	215 653 186	0	3 366 383 608	2 513 153 814
10.	Hitel-, kölcsöntőlesztés áht-n kívülről működési	K911	05911.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Belföldi értékpapírok kiadásai - működ.	K912	05912.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Áht-n belüli megelőlegezések visszafiz.	K914	05914.	28 613 951	0	0	28 613 951	28 613 951	0	0	28 613 951	28 613 951
13.	Intézményfinanszírozás	K915	05915.	1 067 576 930	0	0	1 067 576 930	1 094 625 870	0	0	1 094 625 870	967 331 864

3.melléklet a számú önkormányzati rendelethez

Páty Község Önkormányzat
2023. évi költségvetés végrehajtása

Sor-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Számla-szám	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazdáltsági feladat	Mindösszesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazdáltsági feladat	Mindösszesen	
1.	Állf. célú támogat. áht-n belülről	B1	091.	742 624 303			742 624 303	900 985 227			900 985 227	
2.	Felhal. célú támogat. áht-n belülről	B2	092.				0				0	
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.	1 092 400 000			1 092 400 000	1 092 400 000			1 092 400 000	
4.	Állkódási bevételek	B4	094.	150 792 084			150 792 084	238 384 888			238 384 888	
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.	15 000 000			15 000 000	37 716 200			37 716 200	
6.	Állf. célú átvett pénzeszközök	B6	096.				0	120 000 000			120 000 000	
7.	Felhal. célú átvett pénzeszközök	B7	097.				0	31 257 925			31 257 925	
8.	Költségvetési bevételek összesen			2 000 816 387			2 000 816 387	2 420 744 240			2 420 744 240	
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - működési	B811	09811.				0				0	
10.	Belföldi értékpapírok bevételei - mtk.	B812	09812.				0				0	
11.	Általános igénybevétele	B813	09813.	543 520 869			543 520 869	947 848 594			947 848 594	
13.	Áht-n belüli megelőlegezések	B814	09814.	28 613 951			28613951				0	
14.	Intézményfinanszírozás	B816	09816.				0				0	
15.	Lekötött bankbetét	B817	09817.				0	500 000 000			500 000 000	
15.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			2 572 951 207	0	0	2 572 951 207	3 868 592 834	0	0	3 868 592 834	

Adatok Ft-ban

6 278 330 756

Adatok Ft-ban

1.	Áltkódási célú bevételek			1 985 816 387			1 985 816 387	2 351 770 115			2 351 770 115	2 931 167 136
2.	Felhalmozási célú bevételek			15 000 000			15 000 000	68 974 125			68 974 125	69 469 873
3.	Finanszírozási bevételek			572 134 820			572 134 820	1 447 848 594			1 447 848 594	3 277 693 747
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			2 572 951 207			2 572 951 207	3 868 592 834			3 868 592 834	6 278 330 756

Sor-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Számla-szám	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazdáltsági feladat	Mindösszesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazdáltsági feladat	Mindösszesen	
1.	Személyi juttatások	K1	051.	68 814 637	4 750 000		73 564 637	79 211 650	4 750 000		83 961 650	81 788 963
2.	Általános közszolgáltat. jár. és szoc. hozzájár. adó	K2	052.	9 264 803	617 500		9 882 303	10 375 768	617 500		10 993 268	7 250 982
3.	Dologi kiadások	K3	053.	463 766 417	61 423 700		525 190 117	542 023 263	61 423 700		603 446 963	470 733 255
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.		30 000 000		30 000 000		30 000 000		30 000 000	8 570 400
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.	513 865 914	28 800 000		542 665 904	1 003 064 374	22 650 000		1 025 714 374	578 266 336
6.	Beruházások	K6	056.	37 348 100	46 750 000		84 098 100	92 459 386	44 771 731		137 231 117	61 383 767
7.	Felújítások	K7	057.	209 811 530	1 547 735		211 359 265	302 565 387	51 228 255		353 793 642	301 656 124
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.				0		212 000		212 000	212 000
9.	Költségvetési kiadások összesen			1 302 871 391	173 888 935	0	1 476 760 326	2 029 699 827	215 653 186	0	2 245 353 013	1 509 861 831
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - működési	K911	05911.				0				0	0
11.	Belföldi értékpapírok kiadásai - mtk.	K912	05912.				0				0	0
12.	Áht-n belüli megelőlegezések visszafiz.	K914	05914.	28 613 951			28 613 951	28 613 951			28 613 951	28 613 951
13.	Intézményfinanszírozás	K915	05915.	1 067 576 930			1 067 576 930	1 094 625 870			1 094 625 870	967 331 864
14	Pénzeszköz betétként való elhelyezése	K916	05916.					500 000 000			500 000 000	2 300 000 000

Pály Község Önkormányzat 2023. évi költségvetés végrehajtása

15	Intézményfinanszírozás kiadásai				0			0		0
15.	KIDÁSZOK ÖSSZESEN	2 399 062 272	173 888 935	0	2 572 951 207	3 652 939 648	215 653 186	0	3 868 592 834	4 805 807 646

1.	Nitkódosi célú kiadások	1 055 711 761	125 591 200	0	1 181 302 961	1 634 675 054	119 441 200	0	1 754 116 254	1 146 609 940
2.	Felhalmozási célú kiadások	247 159 630	48 297 735	0	295 457 365	395 024 773	96 211 986	0	491 236 759	363 251 891
3.	Finanszírozási kiadások	1 096 190 881	0	0	1 096 190 881	1 623 239 821	0	0	1 623 239 821	3 292 945 815
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 399 062 272	173 888 935	0	2 572 951 207	3 652 939 648	215 653 186	0	3 868 592 834	4 805 807 646

1.	Mikróélezi célú bevételtek - kintások	930 104 626	-125 591 200		717 095 061	-119 441 200		597 653 861	1 784 557 196
2.	Felhalmozási célú bevételtek - kintások	-232 159 630	-48 297 735		-326 050 648	-96 211 986		-432 262 634	-293 782 018
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		697 944 996	-173 888 935		524 056 061	391 044 413	-215 653 186	175 391 227	1 490 775 178
3.	Finanszírozási bevételek - kiadások	-524 056 061	0		-524 056 061	-175 391 227	0	-175 391 227	-1 490 775 178
BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		173 888 935	-173 888 935		0	0	-215 653 186	0	0

Papri Polgármesteri Hivatal
2023. évi költségvetés végrehajtása

Átlalok Ft-ban

Sorszám			Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés
			Költség feladat	Önként vállalt feladat	Államháztartási feladat	Működéses feladat	Önként vállalt feladat	Államháztartási feladat	
1.	Által. célú támogat. államháztartási feladat	B1	091.						0
2.	Felhalmozási célú támogat. államháztartási feladat	B2	092.						0
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.						0
4.	Működési bevételek	B4	094.						0
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.						0
6.	Által. célú átvett pénzeszközök	B6	096.						0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	097.						0
8.	Költségvetési bevételek összesen					254 000			0
9.	Felhalmozási célú bevételek	B811	09811.						0
10.	Költségvetési célú bevételek	B812	09812.						0
11.	Által. célú bevételek	B813	09813.						0
12.	Által. célú bevételek	B814	09814.						0
13.	Intézményi finanszírozás	B816	09816.						0
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN					354 732 100			354 732 100

1.	Működési célú bevételek		254 000	0	0	254 000	5 941 244	0	5 941 244	9 306 057
2.	Felhalmozási célú bevételek		0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Finanszírozási bevételek		354 732 100	0	0	354 732 100	354 939 174	0	354 939 174	324 786 523
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		354 986 100	0	0	354 986 100	360 880 414	0	360 880 414	334 112 580

Sorszám				Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés
				Költség feladat	Önként vállalt feladat	Államháztartási feladat	Működéses feladat	Önként vállalt feladat	Államháztartási feladat	
1.	Személyi juttatások	K1	051.	239 750 800			239 750 800			239 091 800
2.	Munkaadókat terhel. jár. és szoci. hozzájár. adó	K2	052.	35 174 700			35 174 700			35 749 640
3.	Dologi kiadások	K3	053.	77 838 100			77 838 100			69 982 696
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.							0
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.							0
6.	Bemutatók	K6	056.	2 222 500			2 222 500			3 300 972
7.	Felújítások	K7	057.							0
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.							0
9.	Költségvetési kiadások összesen			354 986 100			354 986 100			360 880 414
10.	Helyi, közszolgáltatási államháztartási feladat	K911	05911.							0
11.	Által. célú kiadások	K912	05912.							0
12.	Által. célú kiadások	K914	05914.							0
13.	Intézményi finanszírozás	K915	05915.							0
14.	Intézményi finanszírozás kiadásai									0
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			354 986 100	0	0	354 986 100	0	0	360 880 414

1.	Működési célú kiadások		352 763 600	0	0	352 763 600	357 579 442	0	357 579 442	330 072 100
2.	Felhalmozási célú kiadások		2 222 500	0	0	2 222 500	3 300 972	0	3 300 972	3 002 367
	KIADÁSOK ÖSSZESEN		354 986 100	0	0	354 986 100	360 880 414	0	360 880 414	333 074 467

5. melléklet a számú önkormányzati rendelethez

Pályázati Öroda
2023. évi költségvetés végrehajtása

Ábraok P. ban

Sor- szám	Megnevezés	Rovat- szám	Szám- szám	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés
				Költség feladat	Onkén vállalt feladat	Államháztar- sai feladat	Működésesen	Költség feladat	Onkén vállalt feladat	
1.	Áltk. célú támogat. áh-n belülről	B1	091.				0			0
2.	Felhalmoz. célú támogat. áh-n belülről	B2	092.				0			0
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.				0			0
4.	Működési bevételek	B4	094.				250 000			9 171 228
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.				0			0
6.	Áltk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.				0			0
7.	Felhalmoz. célú átvett pénzeszközök	B7	097.				0			0
8.	Költségvetési bevételek összesen			0			250 000			9 171 228
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel áh-n belülről - működési	B811	0981.1.				0			0
10.	Belföldi értékpapírok bevételei - működési	B812	0981.2.				0			0
11.	Államháztar. bevételek	B813	0981.3.				0	2 849 516		2 849 516
13.	Áh-n belüli megelőlegezések	B814	0981.4.				0			0
14.	Intézményfinanszírozás	B816	0981.6.	449 873 940			449 873 940	459 313 944		398 596 044
15.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			449 873 940	0	0	449 873 940	462 413 456	0	462 413 456

1.	Működési célú bevételek			0	0	0	0	3 099 516	0	0	3 099 516	12 020 744
2.	Felhalmozási célú bevételek			0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Finanszírozási bevételek			449 873 940	0	0	449 873 940	459 313 944	0	0	459 313 944	398 596 141
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			449 873 940	0	0	449 873 940	462 413 456	0	0	462 413 456	410 616 791

Sor- szám	Megnevezés	Költsé- feladat	Onkén vállalt feladat	Államháztar- si feladat	Működés- számon	Költsé- feladat	Onkén vállalt feladat	Államháztar- si feladat	Működés- számon	Teljesítés
1.	Személyi juttatások	K1	051.		339 627 175				339 627 175	327 744 213
2.	Államháztar- sai terhelés, jár. és szoc. hozzájár. auto	K2	052.		53 064 765				53 064 765	49 935 523
3.	Dologi kiadások	K3	053.		52 737 000				52 737 000	29 825 695
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.						0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.		0				0	0
6.	Beruházások	K6	056.		4 445 000				4 445 000	1 835 583
7.	Felújítások	K7	057.		0				0	0
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.		0				0	0
9.	Költséghaté- sítási kiadások összesen			0	449 873 940				449 873 940	409 341 013
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel áh-n kívülre működési	K911	0591.1.						0	0
11.	Belföldi értékpapírok kiadásai - működési	K912	0591.2.						0	0
12.	Áh-n belüli megelőlegezések visszaír.	K914	0591.4.						0	0
13.	Intézményfinanszírozás	K915	0591.5.						0	0
14.	Intézményfinanszírozás kiutalása								0	0
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			0	449 873 940	462 413 456	0	0	462 413 456	409 341 013

1.	Működési célú kiadások	445 428 940	0	0	445 428 940	459 238 456	0	0	459 238 456	407 505 431
2.	Felhalmozási célú kiadások	4 445 000	0	0	4 445 000	3 175 000	0	0	3 175 000	1 835 583
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	449 873 940	0	0	449 873 940	462 413 456	0	0	462 413 456	409 341 013

6. melléklet a 2/2021 (...) számú önkormányzati rendelethez

Művelődési Ház, Községi és Iskolai Könyvtár
2023. évi költségvetés végrehajtása

Átlagok Ft-ban

Adatok: Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	Rovat- szám	Szám- szám	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés
				Költség- feladat	Onkén vállalt feladat	Államháztartási feladat	Nyitólösszege	Költség- feladat	Onkén vállalt feladat	Államháztartási feladat	Nyitólösszege	
1.	Műk. célú támog. átr-a helyiöl	B1	0911				0					0
2.	Felhalmoz. célú támog. átr-a helyiöl	B2	0912				0					0
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093				0					0
4.	Működési bevételek	B4	094	3 810 000			3 810 000	9 514 186				9 514 186
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095				0					0
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	096				0	4 840 000				4 840 000
7.	Felhalmoz. célú átvett pénzeszközök	B7	097				0					0
8.	Költségvetési bevételek összesen			3 810 000			3 810 000	14 354 186				14 419 466
9.	Helyi, költségvetési átr-a helyiöl - működési	B811	0981.1				0					0
10.	Helyiöl érdeklapok bevételei - műk.	B812	0981.2				0					0
11.	Államháztart. bevételek	B813	0981.3				0	1 425 561				1 425 561
13.	Átr-a helyiöl megjelöléseinek	B814	0981.4				0					0
14.	Intézmény finanszírozás	B816	0981.6	77 716 070			77 716 070	92 089 944				92 089 944
15.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			81 526 070	0	0	81 526 070	107 869 687	0	0	0	108 080 589

1.	Működési célú bevételek	3 810 000	0	0	3 810 000	14 354 186	0	0	14 354 186	1 419 466
2.	Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Finanszírozási bevételek	77 716 070	0	0	77 716 070	93 515 501	0	0	93 515 501	91 661 063
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	81 526 070	0	0	81 526 070	107 869 687	0	0	107 869 687	106 080 529

Sor- szám	Megnevezés	Költség- feladat	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés
			Onkén vállalt feladat	Államháztartási feladat	Nyitólösszege	Költség- feladat	Onkén vállalt feladat	Államháztartási feladat	Nyitólösszege		
1.	Személyi juttatások	K1	051		26 965 116	29 694 138			29 694 138	29 681 014	
2.	Munkaadókat terhel. jár. és szoc. hozzájár. adó	K2	052		3 625 460	4 372 432			4 372 432	4 372 432	
3.	Dologi kiadások	K3	053		46 435 500	67 066 007			67 066 007	63 463 562	
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054		0	0			0	0	
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055		0	0			0	0	
6.	Ellátottak	K6	056		4 500 000	6 737 110			6 737 110	6 617 985	
7.	Felújítások	K7	057		0	0			0	0	
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058		0	0			0	0	
9.	Költségvetési kiadások összesen			0	81 526 070	107 869 687	0	0	107 869 687	104 134 994	
10.	Helyi, költségvetési átr-a helyiöl működési	K911	0591.1								
11.	Helyiöl érdeklapok kiadásai - műk.	K912	0591.2								
12.	Átr-a helyiöl megjelöléseinek visszatér.	K914	0591.4								
13.	Intézményfinanszírozás	K915	0591.5								
14.	Intézmény finanszírozás kiadásai										
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			0	81 526 070	107 869 687	0	0	107 869 687	104 134 994	

1.	Működési célú kiadások	77 026 070	0	0	77 026 070	101 132 57	0	0	101 132 57	97 517 087
2.	Felhalmozási célú kiadások	4 500 000	0	0	4 500 000	6 737 110	0	0	6 737 110	6 617 985
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	81 526 070	0	0	81 526 070	107 869 687	0	0	107 869 687	104 134 994

7. melléklet a ... (....) számú önkormányzati rendelethez

Kötelező Bőrlétszám
2023. évi költségvetés végrehajtása

Sor- szám	Megnevezés	Rovi- szám	Számla- szám	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés
				Költség- feladat	Onkén vállalt feladat	Államháztartási feladat	Működés száma	Költség- feladat	Onkén vállalt feladat	Államháztartási feladat	Működés száma	
1.	Műk. célú támogat. áh-n belüli	B1	091.									
2.	Felhalmoz. célú támogat. áh-n belüli	B2	092.				0					0
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.				0					0
4.	Működési bevételek	B4	094.				635 000					635 000
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.				0					0
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.				0					0
7.	Felhalmoz. célú átvett pénzeszközök	B7	097.				0					0
8.	Költségvetési bevételek összesen			635 000			0	635 000			0	635 000
9.	Hitel-, kölcsöntörlesztés áh-n kívülről - működési	B811	09811.				0					0
10.	Hitel-, kölcsöntörlesztés áh-n kívülről - működési	B812	09812.				0					0
11.	Működési célú bevételek - működési	B813	09813.				0	949 218				949 218
12.	Áh-n belüli megpályázatok - működési	B814	09814.				0					0
13.	Áh-n belüli megpályázatok - működési	B814	09814.				0					0
14.	Intézmény finanszírozás	B816	09816.	185 254 820			0	185 254 820				185 254 820
15.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			185 889 820	0	0	185 889 820	189 867 038	0	0	0	189 867 038

1.	Működési célú bevételek			635 000		0	0	635 000		1 584 218	0	0	1 584 218	3 795 661
2.	Felhalmozási célú bevételek			0		0	0	0		0	0	0	0	0
3.	Finanszírozási bevételek			185 254 820		0	0	185 254 820		188 282 820	0	0	188 282 820	153 713 792
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			185 889 820	0	0	0	185 889 820	189 867 038	0	0	0	189 867 038	157 809 453

Sor- szám	Megnevezés			Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés
				Költség- feladat	Onkén vállalt feladat	Államháztartási feladat	Működés száma	Költség- feladat	Onkén vállalt feladat	Államháztartási feladat	Működés száma	
1.	Személyi juttatások	K1	051	125 308 730			125 308 730	127 633 730			127 633 730	120 715 347
2.	Munkaadókat terhel. jár. és szoci. hozzájár. auto	K2	052	17 567 710			17 567 710	18 270 710			18 270 710	18 230 635
3.	Dologi kiadások	K3	053	39 076 380			39 076 380	40 025 598			40 025 598	16 792 501
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054				0				0	0
5.	Költségvetési célú kiadások	K5	055				0				0	0
6.	Beruházások	K6	056	3 937 000			3 937 000	3 937 000			3 937 000	1 003 018
7.	Felújítások	K7	057				0				0	0
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058				0				0	0
9.	Költségvetési kiadások összesen			185 889 820	0	0	185 889 820	189 867 038	0	0	189 867 038	156 741 501
10.	Hitel-, kölcsöntörlesztés áh-n kívülről - működési	K911	05911.				0				0	0
11.	Hitel-, kölcsöntörlesztés áh-n kívülről - működési	K912	05912.				0				0	0
12.	Áh-n belüli megpályázatok - működési	K914	05914.				0				0	0
13.	Intézmény finanszírozás	K915	05915.				0				0	0
14.	Intézmény finanszírozás kiadásai						0				0	0
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			185 889 820	0	0	185 889 820	189 867 038	0	0	0	189 867 038

1.	Működési célú kiadások			181 952 820	0	0	181 952 820	185 930 038	0	0	185 930 038	155 738 483
2.	Felhalmozási célú kiadások			3 937 000	0	0	3 937 000	3 937 000	0	0	3 937 000	1 003 018
	KIADÁSOK ÖSSZESEN			185 889 820	0	0	185 889 820	189 867 038	0	0	189 867 038	156 741 501

8. melléklet a /2024. (.....) számú önkormányzati rendelethez

Páty Község Önkormányzat
2023. évi költségvetés végrehajtása

A 2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Forintban

2022. évi XXV. törvény 2. melléklete száma*	Jogcím	2023. évi tervezett támogatások	2023. évi teljesített támogatások
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	205 726 535	212 664 935
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	302 800 610	337 573 826
1.3.2.1-1.3.2.2	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ támogatása	8 719 198	8 719 198
1.3.3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	116 348 780	136 009 490
1.4.1.	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	63 231 122	101 119 620
1.4.2.	Szüneti étkeztetés támogatása	19 665	115 425
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	18 502 893	24 456 492
	Összesen:	715 348 803	820 658 986

* Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló törvény

9. melléklet a /2024. (....) számú önkormányzati rendelethez

Páty Község Önkormányzat
2023. évi költségvetés végrehajtása

Közhatalmi bevételek

Sorszám	Megnevezés	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
MINDÖSSZESEN					
			1 092 400 000	1 092 400 000	1 618 751 500
1	Termőföld bérbecadás	B311			381 980
2	Építményadó	B34	110 000 000	110 000 000	140 825 773
3	Kommunális adó	B34	27 000 000	27 000 000	31 372 902
4	Telekadó	B34	100 000 000	100 000 000	99 619 657
5	Idegenforgalmi adó	B355	2 000 000	2 000 000	150 300
6	Iparűzési adó	B351	850 000 000	850 000 000	1 337 143 885
7	Pótlék, bírság, egyéb bevételek	B36	3 100 000	3 100 000	7 375 419
8	Talajterhelési díj	B36	300 000	300 000	1 881 584

Páty Községi Önkormányzat
2023. évi költségvetés

Sorszám	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Bredett előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés
		Költségvetési feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Költségvetési feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	
1	BOT működési támogatás nyújtása	2 500 000		2 500 000	2 500 000		2 500 000	4 008 300
1	Német Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	500 000		500 000	500 000		500 000	500 000
2	Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	500 000		500 000	500 000		500 000	500 000
3	Bura Hungaria támogatása	600 000		600 000	600 000		600 000	500 000
Mindösszesen		2 500 000	1 600 000	4 100 000	2 500 000	1 600 000	4 100 000	4 008 300

Sorszám	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	Bredett előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés
		Költségvetési feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Költségvetési feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatás	208 855 579	0	208 855 579	218 773 539	0	218 773 539	218 773 539
1	PVK Nonprofit Kft támogatása	208 855 579		208 855 579	218 773 539		218 773 539	218 773 539
081030	Sportlétesítmények, edzőbázisok működtetése és fejlesztése	12 500 000	0	12 500 000	24 300 000	0	24 300 000	24 300 000
1	Pátyi Sportegyesület támogatása	12 500 000		12 500 000	24 300 000		24 300 000	24 300 000
052080	Szennyvíztisztató építési, fenntartási, üzemeltetési	0	0	0	31 179 900		31 179 900	31 179 900
1	Lakossági víz és csatorna támogatása			0	31 179 900		31 179 900	31 179 900
084032	Civil szervezetek programtámogatása	0		0	18 050 000		18 050 000	15 450 000
1	APF támogatása	1 000 000	1 000 000	11 300 000	1 000 000	1 000 000	11 300 000	15 450 000
2	Pátyi Búvárklub és Községi Egyesület	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	2 000 000
3	Pátyi Tízórák Egyesület támogatása	1 000 000	1 000 000	1 000 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
4	Magyar Művelődési Szövetség támogatása	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	550 000
5	Civil szervezetek támogatása	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
6	Pátyi Zsámbéki-kanyar Lakóparki Egyesület	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
7	Pátyi Pincehegyi Községi és Bortól Egyesület	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
8	Pátyi Faluközségi Alapítvány	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000
9	Szövetség a Magyarokért Pátyi Magyarokért Egyesület	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
10	Hemva Hasznos Egyesület	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
11	Budakörmeyi Borkultúra Egyesület	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
12	Pátyi Székely Kör	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
13	"Eh, Mózsg, Névess" Egyesület	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
14	Magyar Vöröskereszt Pest Megyei Szervezete	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
15	Ádám Nyugdíjas Klub Egyesület	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
16	Pátyi Suli Alapítvány támogatása	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
17	PÁKICS támogatása	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
18	Gombóc Ferenc támogatása	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
19	Nádudvari Csenge támogatása	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
20	Medvepéter Alapítvány támogatása	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
21	Kádár Ferenc támogatása	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
22	Rechné Zsuzsanna Alapítvány támogatása	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
23	"Segítő szívek, jó szándékok" Alapítvány támogatása	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
24	Természetes Együttműködés támogatása	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
25	Pincehegyi Községi és Bortól Egyesület támogatása	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
104042	Család- és gyermekjóléti szolgálatok	16 216 198	0	16 216 198	16 216 198	0	16 216 198	16 216 198
1	Magyar Művelődési Szervezet	16 216 198		16 216 198	16 216 198		16 216 198	16 216 198
013320	Közművelődési és művelődési	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
1	Római Katolikus Egyház tevékenységei támogatása	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
2	Református Egyház tevékenységei támogatása	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
086010	Hátrányos helyzetű gyermekek támogatása	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
1	Zsomboki Református Egyház támogatása	2 000 000		2 000 000	2 000 000		2 000 000	2 000 000
2	Zsomboki Kultúrális Alapítvány támogatása	2 000 000		2 000 000	2 000 000		2 000 000	2 000 000
084040	Egyházak közösen és hiteles tevékenységeinek támogatása				1 000 000		1 000 000	1 000 000
1	Református Egyházak közösen támogatása				1 000 000		1 000 000	1 000 000
Mindösszesen		240 571 777	13 300 000	253 871 777	293 469 637	21 050 000	314 519 637	309 422 637

Adatok Ft-ban

Páty Község Önkormányzat
2023. évi költségvetés végrehajtása

Sorszám	Megnevezés	Rovat-szám	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés
			Költséssz. feladat	Önként vállalt feladat	Államháztar. társ. feladat	Működészet n	Költséssz. feladat	Önként vállalt feladat	Államháztar. gattási feladat	Működészet n	
Páty Község Önkormányzata			37 348 100	46 750 000	0	84 098 100	92 459 386	44 771 731	0	137 231 117	61 383 767
	Tervezési feladatok	K61	5 000 000			5 000 000	5 000 000			5 000 000	322 301
	Tervezési feladatok áfija	K67	1 350 000			1 350 000	1 350 000			1 350 000	87 021
	Dakóv bérleti díj tényleg elvégezhető feladatok	K64	24 107 953			24 107 953	26 184 200			26 184 200	
	Dakóv bérleti díj tényleg elvégezhető feladatok előző évek	K67	6 509 147			6 509 147	7 069 734			7 069 734	
	Dakóv bérleti díj tényleg elvégezhető feladatok áfija	K62		25 000 000		25 000 000	25 554 539			25 554 539	
	Streetball pályák padok, kerítés	K67		6 750 000		6 750 000	6 272 339			6 272 339	
	Streetball pályák padok, kerítés áfija	K62		1 574 803		1 574 803	3 208 120			3 208 120	
	Játszóter eszköz vásárlás	K67		425 197		425 197	866 192			866 192	
	Játszóter eszköz vásárlásának áfija	K62		4 724 409		4 724 409	16 332 394			16 332 394	
	Védőnői eszközbeszerzés	K67		1 275 591		1 275 591	4 409 747			4 409 747	
	Védőnői eszközbeszerzés áfija	K63	300 000			300 000	300 000			300 000	
	Korábbi tö megvásárlása	K67	81 000			81 000	81 000			81 000	
	0113/5 hrsz ingatlan megvásárlása	K62		7 000 000		7 000 000	7 000 000			7 000 000	6 077 000
	Képviseleti laprop vásárlása	K63				0	2 295 651			2 295 651	
	Képviseleti laprop vásárlásának áfija	K63				0	266 000			266 000	
	3084 hrsz ingatlan vásárlása	K67				0	71 820			71 820	
	1079/6 hrsz ingatlan vásárlása	K62				0	3 500 000			3 500 000	
	Kávéfőző beszerzése	K62				0	702 500			702 500	
	Kávéfőző beszerzés áfija	K64				0	207 079			207 079	
	Telefonkészlet beszerzése	K67				0	55 911			55 911	
	Nápraforgó-Zöldudomb u. árok kialakítási munkálatai	K64				0	38 800			38 800	
	Nápraforgó-Zöldudomb u. árok kialakítási munkálatainak áfija	K62				0	4 780 000			4 780 000	
	Dobófogó, Tulipán utca, Rétköz üntervezési feladatok	K67				0	1 290 600			1 290 600	
	Dobófogó, Tulipán utca, Rétköz üntervezési feladatok áfija	K62				0	2 045 000			2 045 000	
	Jászapálya csatorna-csontok beépítés	K67				0	552 150			552 150	
	Jászapálya csatorna-csontok beépítés áfija	K62				0	212 514			212 514	
	Gázkészlet cserék	K67				0	57 379			57 379	
	Bocskai Iskola szék vásárlása	K64				0	8 480 000			8 480 000	
	Bocskai Iskola szék vásárlásának áfija	K67				0	2 289 600			2 289 600	
	Kassélypark sétány világítás	K64				0	518 130			518 130	
	Kassélypark sétány világítás áfija	K67				0	139 895			139 895	
	0145/4 hrsz ingatlan megvásárlása	K62				0	2 000 000			2 000 000	
	1079/9 hrsz ingatlan megvásárlása	K67				0	540 000			540 000	
	Bocskai Iskola vízmelegítő vásárlás	K62				0	1 000 000			1 000 000	
	Bocskai Iskola vízmelegítő vásárlásának áfija	K64				0	1 300 000			1 300 000	
	0117/9 hrsz ingatlan vásárlása	K67				0	97 630			97 630	
	3919 hrsz ingatlan vásárlása	K62				0	26 360			26 360	
	Bojler beszerzés lakásában	K67				0	667 000			667 000	
	Bojler beszerzés lakásának áfija	K64				0	129 377			129 377	
	Mobi készlet beszerzése	K67				0	27 000			27 000	
	Mobi készlet beszerzésének áfija	K64				0	167 288			167 288	
		K67				0	45 168			45 168	

11. melléklet a .../2024. (...) számú önkormányzati rendelethez

Pályázó Polgármesteri Hivatal		Pályázó Községi Önkormányzat									
		2 222 500		0	0	2 222 500	3 300 972	0	0	3 300 972	3 002 367
Számítógépek beszerzése Számítógépek beszerzése átfűja Közművelési felügyeleti közp. beszerzése drón szett konkrét eszközök tesztelés és kiegészítők URH rádió fedélzeti kamera Közművelési felügyeleti közp. beszerzésének átfűja Bírói vésztűs átfűja	K63	500 000				500 000	1 000 000			1 000 000	915 090
	K67	135 000				135 000	270 000			270 000	247 074
	K64	750 000				750 000	849 584			849 584	393 600
											17 794
											183 668
Pályázató Óvoda	K67	202 500				202 500	228 888			228 888	49 129
	K64	500 000				500 000	750 000			750 000	188 761
	K67	135 000				135 000	202 500			202 500	749 866
						0				0	202 464
		4 445 000		0	0	4 445 000	3 175 000	0	0	3 175 000	1 835 583
Számítógépek beszerzése Számítógépek beszerzése átfűja Játekok beszerzése Játek beszerzése átfűja	K63	1 000 000				1 000 000	1 000 000			1 000 000	586 000
	K67	270 000				270 000	270 000			270 000	158 220
	K64	2 500 000				2 500 000	1 500 000			1 500 000	859 342
	K67	675 000				675 000	405 000			405 000	232 021
Dátaléptő Bőlcenőde		3 937 000				3 937 000	3 937 000			3 937 000	1 003 018
Számítógépek beszerzése Számítógépek beszerzése átfűja Játekok beszerzése Játek beszerzése átfűja	K63	1 100 000				1 100 000	1 100 000			1 100 000	534 000
	K67	297 000				297 000	297 000			297 000	144 180
	K64	2 000 000				2 000 000	2 000 000			2 000 000	255 778
	K67	540 000				540 000	540 000			540 000	69 060
Művelődesi Ház, Községi és Iskolai Könyvtár		4 500 000		0	0	4 500 000	6 737 110	0	0	6 737 110	6 617 985
Számítógépek beszerzése Számítógépek beszerzése átfűja Könyvtárak Könyvtárak átfűja	K63						695 000			695 000	694 959
	K67						187 650			187 650	187 639
	K64	4 285 714				4 285 714	5 324 735			5 324 735	5 289 880
	K67	214 286				214 286	529 725			529 725	445 507
Mindösszesen		40 570 600		46 750 000	0	87 320 600	97 455 358	44 771 731	0	142 227 089	73 642 720

12. melléklet a/2024. (.....) számú önkormányzati rendelethez

Pály Község Önkormányzat
2023. évi költségvetés végrehajtása

Sorszám	Megnevezés	Rovat-szám	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Mindösszesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Mindösszesen	
Pály Község Önkormányzata			203 811 530	0	0	203 811 530	258 608 776	51 228 255	0	353 793 642	301 656 124
	Önkormányzati Feladatellátást Szolgáltató Fejlesztések	K71	20 000 000			20 000 000				0	
	Tyúkanyó Óvoda felújítása	K74	5 400 000			5 400 000	62 935 573			0	61 622 975
	Tyúkanyó Óvoda felújítása	K71	39 278 548			39 278 548	16 992 605			16 992 605	16 638 203
	Tűzoltó épület felújítása	K74	10 605 208			10 605 208	19 685 039			19 685 039	18 391 307
	Tűzoltó épület felújítása	K71	19 685 039			19 685 039	5 314 961			5 314 961	4 925 153
	Fő utca program felújítási feladatok	K74	5 314 961			5 314 961	57 895 885			57 895 885	41 272 930
	Fő utca program felújítási feladatok	K71	57 895 885			57 895 885	15 631 889			15 631 889	11 143 691
	Tűzoltó csapok felújítása, cseréje	K74	15 631 889			15 631 889	84 969			84 969	
	Tűzoltó csapok felújítása, cseréje	K71	23 622 047			23 622 047	22 942			22 942	
	Vaddisznó u. víztározó rekonstrukciója	K74	6 377 953			6 377 953				0	
	Vaddisznó u. víztározó rekonstrukciójának átfája	K71								0	
	Tóki u. 48-54 csőörvén javítás, rekonstrukció	K74					329 480			329 480	
	Tóki u. 48-54 csőörvén javítás, rekonstrukciójának átfája	K71					88 960			88 960	
	Híd felújítás	K74					9 855 000			9 855 000	9 855 000
	Híd felújítás	K71	4 724 409			4 724 409	2 660 850			2 660 850	2 660 850
	Műszaki ellenőri feladatok	K74	1 275 591			1 275 591	3 270 000			3 270 000	3 870 000
	Műtréves pálya felújítás	K71		1 547 735		1 547 735		1 547 735		1 547 735	
	Pumpa pálya	K71						39 118 520		39 118 520	39 118 520
	Pumpa pálya átfája	K74					10 562 000			10 562 000	10 562 000
	Igazgatási Iroda felújítási munkálatai	K71					4 367 000			4 367 000	4 367 000
	Igazgatási Iroda felújítási munkálatainak átfája	K74					1 179 090			1 179 090	1 179 090
	Szemnyitviziszűrő telep légfűtő felújítás	K71					4 089 078			4 089 078	
	Szemnyitviziszűrő telep légfűtő felújítás	K74					1 104 051			1 104 051	
	Szemnyitviziszűrő telep motoros tolóórák beszerzése	K71					3 767 206			3 767 206	
	Szemnyitviziszűrő telep motoros tolóórák beszerzésének átfája	K74					1 017 146			1 017 146	
	Szemnyitviziszűrő telep szalagszűrő, frekvenciaváltó felújítása	K71					6 869 394			6 869 394	
	Szemnyitviziszűrő telep szalagszűrő, frekvenciaváltó felújításának átfája	K74					1 854 736			1 854 736	
	Nápraforgó u. csapadékvíz elvezetés	K71					1 885 888			1 885 888	1 785 888
	Nápraforgó u. csapadékvíz elvezetés	K74					482 190			482 190	482 190
	Pintérbegyű, Kőkeny u. csatlakozás útfelújítás	K71					1 925 193			1 925 193	1 925 193
	Pintérbegyű, Kőkeny u. csatlakozás útfelújítás	K74					492 802			492 802	492 802
	Somogyi B. u. útfelújítás	K71					34 806 849			34 806 849	30 418 661
	Somogyi B. u. útfelújítás	K74					9 397 849			9 397 849	8 213 038

Boróka u. útfelhújítás Boróka u. útfelhújítás áfa	K71 K74									27 211 624 7 347 138			27 211 624 7 347 138	25 772 939 6 958 694
Pávi Polgármesteri Hivatal														
Pávolpató Óvoda														
Dédelpető Bölcsőde														
Művelődési Ház, Községi és Iskolai Könyvtár														
Mindösszesen			203 811 530	0	0	203 811 530	258 608 776	51 228 255	0	353 793 642	260 711 453			

13. melléklet a/2024. (.....) számú önkormányzati rendelethez

Páty Község Önkormányzat
2023. évi költségvetés végrehajtása

Kimutatás az önkormányzat közvetett támogatásairól

Megnevezés	Jogcím	Tervezett	Teljesítés
Helvi adók	Kedvezmény/Mentesség	20 180 000	13 055 580
Építményadó	Az Art. 201.§. alapján jövedelmi, vagyoni, szociális, családi helyzet alapján.	50 000	495 600
Telekado	Az Art. 201.§. alapján jövedelmi, vagyoni, szociális, családi helyzet alapján.	600 000	768 600
Magánszemélyek komm. adó	A Htv. 19.§. alapján NAK igazolás	19 500 000	11 785 380
Idegenforgalmi adó	Az Art. 201.§. alapján jövedelmi, vagyoni, szociális, családi helyzet alapján.	30 000	6 000
Helvi iparüzési adó	-	0	0
Gépjárműadó	A Gjt. 5.§. f) pontja alapján - mozgáskorlátozottak kedvezménye.	0	0
Egyéb	gyermekétkeztetés térítési díj kedvezménye szociális étkeztetés térítési díj kedvezménye lakosság részére nyújtott lakáscsúpjítási kölcsön elengedése helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételeiből nyújtott kedvezmény, mentesség egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	20 000 000	43 722 109
Osszesen:		40 180 000	56 777 689

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

Páty Község Önkormányzat
2023. évi költségvetés végrehajtása
Áht. 29/A.§ szerinti középtávú tervezésre vonatkozó kimutatás

Megnevezés		2023. év	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év
		tény	terv	terv	terv	terv
1.	Saját bevétel (353/2011. (XII.30.) Korm.rend.)	1 618 751 500	1 204 000 000	1 304 000 000	1 305 000 000	1 305 000 000
1.1.	helyi adókból származó bevétel	1 611 376 081	1 200 000 000	1 300 000 000	1 300 000 000	1 300 000 000
1.2.	az önkormányzati vagyron és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		0	0	0	0
1.3.	osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		0	0	0	0
1.4.	tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		0	0	0	0
1.5.	bírság-, pótlék- és díjbevétel	7 375 419	4 000 000	4 000 000	5 000 000	5 000 000
1.6.	kezessegvállalással kapcsolatos megtérülés		0	0	0	0
2.	"Hitelfelveleli korlát" a saját bevételek 50%-a (Slab.tv. 10.§(5)bek.)	809 375 750	602 000 000	652 000 000	652 500 000	652 500 000
3.	Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek	0	0	0	0	0
3.1.	hitelekbl eredő aktuális tőketartozás	0	0	0	0	0
3.2.	értékpapír kibocsátásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
3.3.	válto kibocsátásból eredő kötelezettség	0	0	0	0	0
3.4.	pénzügyi lízing szerződésben kikötött hátralevő tőkerész	0	0	0	0	0
3.5.	visszavásárlási kötelezettségek	0	0	0	0	0
3.6.	éven túli halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0	0
3.7.	fedezeti betét összege	0	0	0	0	0

Páty Község Önkormányzat
2023. évi költségvetés végrehajtása

Engedélyezett létszámkeret

Létszámkeret		jogviszony	2022. évi záró	2023. évi nyitó	2023. évi záró
PÁTY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZESEN					
ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK			19	19	19
képviselet-terület	Ptv.		9	9	9
nem képviselő alpolgármester	Ptv.		0	0	0
nem képviselő bizottsági tagok	Ptv.		6	6	6
védonői szolgálat	Kjt.		4	4	4
POLGÁRMESTERI HIVATAL					
jegyző, aljegyző	Kttv.		1	2	2
irodavezető	Kttv.		5	4	4
Adóiroda	Kttv.		3	3	3
Igazgatási és Ügyfélszolgálati Iroda	Kttv.		5	6	6
Műszaki Iroda	Kttv.		5	4	4
Pénzügyi Iroda	Kttv.		5	5	5
Polgármesteri referens	Kttv.		2	2	2
Köztisztviselői felügyelő, segéd felügyelő	Kttv.		3	3	3
PÁTYOLGATÓ ÓVODA					
Intézményvezető	Kjt.		1	1	1
óvodapedagógus	Kjt.		26	26	26
fejlesztő pedagógus	Kjt.		1	1	1
dajka	Kjt.		14	14	14
pedagógiai asszisztens	Kjt.		5	5	5
gyógy pedagógus	Kjt.		1	1	1
logopédus	Kjt.		1	1	1
pszichológus	Kjt.		1	1	1
titkár	Kjt.		1	1	1
fizikai alkalmazott*	Kjt.		2	2	2
DEDELGETŐ BÖLCSEDE					
Intézményvezető	Kjt.		1	1	1
gyógy pedagógus	Kjt.		1	1	1
kisgyermeknevelő	Kjt.		5	13	13
dajka	Kjt.		1	3	3
fizikai alkalmazott**	Kjt.		2	5	5
MŰVELŐDESI HÁZ, KÖZSÉGI ÉS ISKOLAI KÖNYV					
Intézményvezető	Kjt.		1	1	1
művelődésszervező	Kjt.		1	1	1
könyvtáros	Kjt.		1	1	1
fizikai alkalmazott**	Kjt.		1	1	1

* 1 fő 8 óra + 3 fő 4 óra
** 2 fő 4 óra

16. melléklet a .../2024. (.....) számú önkormányzati rendelethez

Pénzeszközök változásának kimutatása
Páty Község Önkormányzat
2023. évi költségvetés végrehajtása

#	Megnevezés	Önkormányzat összesen	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Pályogató Óvoda	Dédelgető Bölcsőde	Művelődési Ház
	2	3	4	5	6	7	8
	Pénzkészlet tárgyi időszak elején						
1	Hosszú lejáratú bankbetétek nyitó egyenlege		0	0	0	0	0
2	Pénztár, csekk, betét egyenlege	1 209 720	54 380	51 340	226 555	71 110	806 335
3	Fizetési számla egyenlege	1 051 163 041	1 044 978 287	2 186 090	2 556 815	866 483	575 366
4	Nyitó pénzkészlet összesen (01+02+03)	1 052 372 761	1 045 032 667	2 237 430	2 783 370	937 593	1 381 701
5	Bevételek (+)	7 286 650 109	6 278 330 756	334 112 580	410 616 791	157 509 453	106 080 529
6	Maradvány igénybevétele (-)	-955 660 133	-947 848 594	-2 587 244	-2 849 516	-949 218	-1 425 561
7	Kiadások	-5 809 099 629	-4 805 807 646	-333 074 475	-409 341 013	-156 741 501	-104 134 994
	Rovat nélküli banki forgalom (+/-)	19 447 269	18 969 828	349 814	115 918	11 900	-191
	Pénzkészlet tárgyi időszak végén						
8	Hosszú lejáratú bankbetétek nyitó egyenlege	0	0	0	0		0
9	Pénztár, csekk, betét egyenlege	1 816 100	3 410	92 520	122 280	54 400	1 543 490
10	Fizetési számla egyenlege	1 591 894 277	1 588 673 601	945 585	1 203 270	713 827	357 994
11	Pénzkészlet összesen (08+09+10) (11=04+05+06-07)	1 593 710 377	1 588 677 011	1 038 105	1 325 550	768 227	1 901 484

17. melléklet a/2024. (.....) számú önkormányzati rendelethez

Páty Község Önkormányzat
2023. évi költségvetés végrehajtása

MARADVÁNYKIMUTATÁS

Megnevezés		Páty Község Önkormányzata	Pátyi Polgármesteri Hivatal	Pályolygató Óvoda	Művelődési Ház	Dételjező Bölcsőde	Ft.
01	Alapvetékenység költségvetési bevételei	3 000 637 009	6 738 813	9 171 228	14 419 466	2 846 443	
02	Alapvetékenység költségvetési kiadásai	1 509 861 831	333 074 475	409 341 013	104 134 994	156 741 501	
I	Alapvetékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	1 490 775 178	-326 335 662	-400 169 785	-89 715 528	-153 895 058	
03	Alapvetékenység finanszírozási bevételei	3 277 693 747	327 373 767	401 445 563	91 661 063	154 663 010	
04	Alapvetékenység finanszírozási kiadásai	3 295 945 815					
II	Alapvetékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-18 252 068	327 373 767	401 445 563	91 661 063	154 663 010	
A)	Alapvetékenység maradványa (=I+II)	1 472 523 110	1 038 105	1 275 778	1 945 535	767 952	
C)	Összes maradvány (=A+B)	1 472 523 110	1 038 105	1 275 778	1 945 535	767 952	
D)	Alapvetékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	1 040 174 225	0	0	0	0	
E)	Alapvetékenység szabad maradványa	432 348 885	1 038 105	1 275 778	1 945 535	767 952	

18. melléklet a/2024. (.....) számú önkormányzati rendelethez

Páty Község Önkormányzat
2023. évi költségvetés végrehajtása

Vagyongkimutatás

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgy időszak
A	B	C	D	E
01	A/I Imateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	12 119 969	0	0
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	8 414 753 857	0	8 539 639 987
03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	97 903 001	0	97 903 001
05	A) NEWMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	8 524 776 827	0	8 637 542 988
10	C/II Pénzárak, csekkek, betétdíjhnyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	54 380	0	1 816 100
11	C/III-IV. Fortnsszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)	1 044 978 276	0	1 591 894 277
12	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 044 978 276	0	1 593 710 377
13	D/I Költségvetési évbén esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	112 958 596	0	282 645 746
14	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	456 416 088	0	614 014 276
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	9 337 201	0	2 004 788
16	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	578 711 885	0	898 664 810
17	E) EGYÉB SAJÁTOS EL SZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)	-7 396 966	0	-341 000
18	F AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/I+F/2+F/3)	1 247 344	0	855 702
19	F AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/I+F/2+F/3)	10 142 371 746	0	11 130 432 877
20	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	14 812 956 148	0	14 812 956 148
21	G/I-III Nemzeti vagy on és egyéb eszközök induláskori értéke és változása	-5 450 977 088	0	-4 871 322 290
23	G/IV Felhalmozott eredmény	615 328 869	0	851 540 416
24	G) SAJÁT TÖKE (=G/I+...+G/VI)	9 977 307 929	0	10 793 269 971
25	H/I Költségvetési évbén esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	22 965 816	0	124 664 456
26	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	28 613 951	0	29 845 153
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	106 521 263	0	118 164 685
28	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	158 101 030	0	272 674 294
30	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/I+J/2+J/3)	6 962 787	0	64 488 612
31	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=C+H+I+J)	10 142 371 746	0	11 130 432 877

19. melléklet a/2024. (.....) számú önkormányzati rendelethez

Páty Község Önkormányzat
2023. évi költségvetés végrehajtása

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek kötelezettségeinek, részesedéseinek alakulása

Sorszám	Gazdasági társaság megnevezése	Tulajdoni hányad	Részesedés értéke	Fennálló kötelezettség	
				típusa	összege
1.	PVK Nonprofit Kft.	100%	33 000 000	Hosszú lejáratú kötelezettség	2 701
2.	PVK Nonprofit Kft.	100%	33 000 000	Rövid lejáratú kötelezettség	22 702

eFt

