

TERVEZET

Palé Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete Palé Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Palé Község Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglalt feladat- és hatáskörében eljárva a következőket rendeli el.

1. §

A Palé Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését **49.783 ezer forint** együttes bevétellel és kiadással, ezen belül

- a) 23.448 ezer forint személyi juttatással,
 - b) 2.757 ezer forint munkaadót terhelő járulékkal,
 - c) 10.780 ezer forint dologi kiadással,
 - d) 2.350 ezer forint szociálpolitikai juttatással,
 - e) 3.103 ezer forint egyéb működési kiadással,
 - f) 222 ezer forint fejlesztési kiadással,
 - g) 5.894 ezer forint felhalmozási kiadással,
 - h) 1.229 ezer forint finanszírozási kiadással
- állapítja meg”

2. §

(1) A Palé Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Palé Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Palé Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete a 3. melléklet szerint módosul.

(4) A Palé Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 4. melléklete a 4. melléklet szerint módosul.

(5) A Palé Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 5. melléklete az 5. melléklet szerint módosul.

(6) A Palé Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Palé Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Palé Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Palé Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Palé Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

„1. melléklet az 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

A költségvetés címrendje

Cím szám a	Cím neve	Szakfeladat neve	Szakfela dat	COFOG	Szerv. kód
1	Településüzemeltetés	Utak, hidak	999000	045160	0101
1		Temető fenntartás	960302	013320	0102
1		Közüvilágítás	999000	064010	0103
1		Önk.inatlanok hasznosítása	680001	013350	0104
1		Községgazdálkodás	999000	066020	0105
1		Közösségi busz	999000	011130	0106
1		Mozgókönyvtár	910501	082091	0107
1		Települési vízell. és vízmin. véd.	999000	011130	0108
2	Közfoglalkoztatás	Rövid közfoglalkoztatás	999000	041233	0201
2		Start közfoglalkoztatás	999000	041233	0201
2		Hosszabb közfoglalkoztatás	999000	041233	0201
3	Szociális ellátások	Kölcsönök nyújtása v.tér.	999000	011130	0301
3		Betegséggel kapcs.ellátások		101150	0301
3		Családi támogatások		104051	0301
3		Foglalk.kapcs.ellátások		105010	0301
3		Lakhatással kapcs.ellátások		106020	0301
3		Int.ellátottak ellátások		107060	0301
3		Egyéb nem int.ellátások		107060	0301
4	Igazgatás	Önkormányzati jogalkotás	999000	011130	0401
4		Önkorm.elsz.	999000	018010	0402
5	Falugondnoki Szolgálat	Falugondnoki Szolgálat	889928	107055	0501
6		EFOP-3.9.2.	999000	104060	0601
6		EFOP-1.5.3.	999000	104060	0602
6		Külterületi utak	999000	011130	0603
6		Magyar Falu út	999000	011130	0604
6		VP vallási	999000	011130	0605
6		VP- KÖZBIZTONSÁG	999000	066020	0606

Cím száma	Cím neve	Szakfeladat neve	Szakfeladat	COFOG	Szerv. kód
6	EU pályázatok	Magyar Falu - JÁRDA	999000	066020	0607
6		MOBILITÁSI HÉT	999000	056010	0608
6		Kistelepülési rendezvények	999000	082092	0609
6		MFP- Kommunális eszköz beszerzés	999000	062020	0610
6		MFP- JÁRDA2022	999000	062020	0611
6		MFP-TEMETŐ2022	999000	062020	0612
6		MOBILITÁSI NAP 2023.	999000	056010	0613
6		MFP-ÖTIFB/2024	999000	062020	0614
6		MFP-UHJ/2024	999000	062020	0615
1.-6.	Palé összesen				

”

„2. melléklet az 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Palé Község Önkormányzata költségvetési jelentése (ezer forintban)

S s z .	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Ss z.	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény
Bevételek					Kiadások				
1	Működési célú támogatások áh.belül	37 453	40 171	39 788	1	Személyi juttatások	22 453	23 448	23 346
	Önkormányzatok működési támogatása	30 850	32 548	32 548	2	Munkaadót terhelő járulékok	2 757	2 757	2 695
2	Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	3 881	9 694	3	Dologi kiadások	9 153	10 780	10 370
3	Közhatalmi bevételek	370	320	420	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 350	2 350	2 051
4	Működési bevételek	524	2 593	2 625	5	Egyéb működési célú kiadások	1 219	3 103	1 194
5	Felhalmozási bevételek	203	0	0	6	Beruházási kiadások	222	222	0
6	Működési célú átvett pénzeszközök	100	100	90	7	Felújítási kiadások	2 100	5 894	5 740
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Költségvetési bevételek					Költségvetési kiadások				
		38 650	47 065	52 617			40 254	48 554	45 396
Költségvetési bev.és kiad. egyenlege					Költségvetési bev.és kiad. egyenlege				
		-	-	7 221			-1 604	-1 489	-
8	Finanszírozási bevételek	2 746	2 717	2 717	9	Finanszírozási kiadások	1 143	1 229	1 229
	Maradvány igénybevétele	1 604	1 624	1 624					
Bevételek összesen					Kiadások összesen				
		41 397	49 783	55 334			41 397	49 783	46 624
Finanszírozás egyenlege					Finanszírozás egyenlege				
		0	0	8 710			-	-	-

”

1. A Palé Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 3. melléklet 1–7. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Településüzemeltetés

cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód.ei r.
1			Településüzemeltetés				
	1		Működési célú támogatások áh.belül	2 498	2 498	2 290	91,67 %
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	222	2 291	2 299	100,33 %
	5		Felhalmozási bevételek	203	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
B			Költségvetési bevételek	2 923	4 789	4 588	95,81 %
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
			Bevételek összesen	2 923	4 789	4 588	95,81 %
	1		Személyi juttatások	5 341	6 042	5 587	92,47 %
	2		Munkaadót terhelő járulékok	699	699	719	102,81 %
	3		Dologi kiadások	5 167	6 541	6 654	101,74 %
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	222	222	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	2 100	2 093	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	13 529	15 597	12 960	83,09 %
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%

	Kiadások összesen	13 529	15 597	12 960	83,09 %
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege		0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege		-10 606	-10 808	-8 371	77,46 %

2. Közfoglalkoztatás

cím száma	Előir. csop. szám	Kie m. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód.ei r.
2			Közfoglalkoztatás				
	1		Működési célú támogatások áh.belül	3 355	3 995	3 295	82,48 %
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
B			Költségvetési bevételek	3 355	3 995	3 295	82,48 %
	8		Finanszírozási bevételek	0	43	43	100,00 %
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			3 355	4 038	3 338	82,66 %
	1		Személyi juttatások	3 202	3 202	3 202	99,99 %
	2		Munkaadót terhelő járulékok	416	416	208	50,03 %
	3		Dologi kiadások	270	270	182	67,30 %
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			3 888	3 888	3 591	92,37 %

	9	Finanszírozási kiadások	0	64	43	66,67 %
		Kiadások összesen	3 888	3 952	3 634	91,95 %
		Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	0	-21	0	0,00%
		Bevételek és kiadások egyenlege	-533	86	-296	- 345,64 %

3. Szociális ellátások

cím szám a	Előir. csop. szám	Kie m. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosít ott előir.	Tény	Tény/ mód.ei r.
3			Szociális ellátások				
	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	100	100	90	90,00 %
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
B			Költségvetési bevételek	100	100	90	90,00 %
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
			Bevételek összesen	100	100	90	90,00 %
	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	1 330	1 330	1 343	100,96 %
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 350	2 350	2 051	87,26 %
	5		Egyéb működési célú kiadások	700	700	50	7,14%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	4 380	4 380	3 443	78,61 %

	9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
		Kiadások összesen	4 380	4 380	3 443	78,61 %
		Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	0	0	0	0,00%
		Bevételek és kiadások egyenlege	-4 280	-4 280	-3 353	78,35 %

4. Igazgatás

cím száma	Előir. csop. szám	Kie m. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód.ei r.
4			Igazgatás				
	1		Működési célú támogatások áh.belül	30 850	32 548	33 073	101,61 %
		1	Önkormányzatok működési támogatása	30 850	32 548	32 548	100,00 %
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	370	320	420	131,20 %
	4		Működési bevételek	302	302	327	108,11 %
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
B			Költségvetési bevételek	31 522	33 170	33 819	101,96 %
	8		Finanszírozási bevételek	2 746	2 674	2 674	100,00 %
		1	Maradvány igénybevétele	1 604	1 624	1 624	100,00 %
			Bevételek összesen	34 269	35 844	36 494	101,81 %
	1		Személyi juttatások	9 674	9 872	10 226	103,59 %
	2		Munkaadót terhelő járulékok	1 091	1 091	1 190	109,11 %
	3		Dologi kiadások	711	676	405	59,94 %
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	489	2 373	1 144	48,20 %

	6	Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7	Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások		11 965	14 012	12 966	92,53 %
	9	Finanszírozási kiadások	1 143	1 164	1 186	101,84 %
	Kiadások összesen		13 108	15 177	14 151	93,24 %
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			1 604	1 510	1 489	98,58 %
Bevételek és kiadások egyenlege			21 161	20 668	22 342	108,10 %

5. Falugondnoki szolgálat

cím száma	Előir. csop. szám	Kie m. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód.ei r.
5			Falugondnoki Szolgálat				
	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
B			Költségvetési bevételek	0	0	0	0,00%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			0	0	0	0,00%
	1		Személyi juttatások	4 236	4 332	4 332	100,00 %
	2		Munkaadót terhelő járulékok	551	551	578	104,82 %
	3		Dologi kiadások	1 675	1 675	1 424	85,03 %
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	30	30	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%

	7	Felújítási kiadások	0	0	2 131	0,00%
	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások		6 492	6 588	8 465	128,49 %
	9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen		6 492	6 588	8 465	128,49 %
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			-6 492	-6 588	-8 465	128,49 %

6. EU pályázatok

cím száma	Előir. csop. szám	Kie m. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód.ei r.
6			EU pályázatok				
	1		Működési célú támogatások áh.belül	750	1 130	1 130	100,03%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	3 881	9 694	249,78%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
B			Költségvetési bevételek	750	5 011	10 824	216,01%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			750	5 011	10 824	216,01%
	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	0	288	362	125,56%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	3 801	3 609	94,94%

	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások		0	4 089	3 970	97,10 %
	9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen		0	4 089	3 970	97,10 %
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			750	922	6 854	743,36 %

7. Palé összesen

cím száma	Előir. csop. szám	Kie m. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód.ei r.
1.-6.			Palé összesen				
	1		Működési célú támogatások áh.belül	37 453	40 171	39 788	99,05 %
		1	Önkormányzatok működési támogatása	30 850	32 548	32 548	100,00 %
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	3 881	9 694	249,78 %
	3		Közhatalmi bevételek	370	320	420	131,20 %
	4		Működési bevételek	524	2 593	2 625	101,24 %
	5		Felhalmozási bevételek	203	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	100	100	90	90,00 %
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
B			Költségvetési bevételek	38 650	47 065	52 617	111,80 %
	8		Finanszírozási bevételek	2 746	2 717	2 717	100,00 %
		1	Maradvány igénybevétele	1 604	1 624	1 624	100,00 %
	Bevételek összesen			41 397	49 783	55 334	111,15 %
	1		Személyi juttatások	22 453	23 448	23 346	99,57 %
	2		Munkaadót terhelő járulékok	2 757	2 757	2 695	97,74 %
	3		Dologi kiadások	9 153	10 780	10 370	96,20

						%
	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 350	2 350	2 051	87,26 %
	5	Egyéb működési célú kiadások	1 219	3 103	1 194	38,47 %
	6	Beruházási kiadások	222	222	0	0,00%
	7	Felújítási kiadások	2 100	5 894	5 740	97,39 %
	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások		40 254	48 554	45 396	93,50 %
	9	Finanszírozási kiadások	1 143	1 229	1 229	100,00 %
	Kiadások összesen		41 397	49 783	46 624	93,66 %
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			1 604	1 489	1 489	100,00 %
Bevételek és kiadások egyenlege			0	0	8 710	0,00%

”

4. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

1. A Palé Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 4. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Működési mérleg

Ssz	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény	Ssz	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény
01	Működési célú támogatások (állami támogatásokkal)	37 453	40 171	39 788	01	Bérjellegű kiadások	25 210	26 205	26 041
02	Közhatalmi bevételek	270	320	420	02	Dologi kiadások, (átfutó...)	9 153	10 780	10 370
03	Egyéb működési bevételek	524	2 593	2 625	03	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyekkel)	2 350	2 350	2 051
04	Működési célú átvett pénzeszközök	100	100	90	04	Egyéb működési célú kiadások	1 209	1 354	1 194
05	Finanszírozási bevételek (pénzmaradvánnyal)	727	482	482	05	Finanszírozási kiadások	1 143	1 229	1 229
06	Más célra fordítható fejl.bevétel	0	0	0	06	Működési célú tartalékok	10	1 749	
Összesen		39 075	43 667	43 405	Összesen		39 075	43 667	40 884
Működési egyensúly		OK	OK	2 521	Működési egyensúly		OK	OK	

2. Fejlesztési mérleg

Bevételek					Kiadások				
Ssz	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény	Ssz	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény
01	Felhalmozási célú támogatások	0	3 881	9 694	01	Beruházási kiadások	222	222	0
02	Költségvetéstől kapott felhalmozási tám.	0	0	0	02	Felújítási kiadások	2 100	5 894	5 740
03	Magánszemélyek kommunális adója (100%)	100	0	0	03	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
04	Felhalmozási bevételek	203	0	0	04	Korábban felvett fejlesztési célú hitelek, kölcsönök törlesztései	0	0	0
05	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	05	Korábban felvett fejlesztési célú hitelek, kölcsönök kamatterhei	0	0	0
06	Pénzmaradvány felhalmozási része	2 019	2 235	2 235	06	Tartalékok fejlesztési célra elkülönített része	0	0	
07	Fejlesztési célú hitelek	0	0	0					
08	Más célra fordítható fejl.bevétel	0	0	0					

Bevételek					Kiadások				
Ssz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény	Ssz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény
	Összesen	2 322	6 116	11 929		Összesen	2 322	6 116	5 740
	Felhalmozási egyensúly	OK	OK	6 189		Működési egyensúly	OK	OK	

5. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

1. A Palé Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelet 5. melléklet 2. pontja helyébe a következő pont lép:

„2. Felújítási kiadások

II.	Szakfeladat neve	Felújítási kiadások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	Önk.ingatlanok hasznosítása	Tetőfelújítás	1 654 000	1 639 000	0
2	Falugondnoki Szolgálat	Tetőfelújítás	0	0	1 678 243
3	MFP-ÖTIFB/2024	Pályázati felújítás	0	2 976 000	2 841 615
4		ÁFA	446 000	1 279 000	1 220 362
		Felújítási kiadások összesen :	2 100 000	5 894 000	5 740 220

”

„6. melléklet az 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Támogatások, pénzeszköz-átadások kiadásai (forintban)

I.A.	Működési célú támogatások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	Bursa	500 000	500 000	0
2	Szoc.kölcsön	100 000	100 000	50 000
3	Tám. Szolgálat	100 000	100 000	0
4	BURSA 500	104 000	110 000	500 000
5	DRV	375 000	514 000	274 000
6	Paléért 370	0	0	370 000
7	Falugondnoki egyesület	30 000	30 000	0
	Összesen	1 209 000	1 354 000	1 194 000
I.B.	Felhalmozási célú támogatások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1				
	Összesen	0	0	0
III.	Közvetett támogatások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	ellátottak tér.díj, kártérítés elengedése	-	-	0
2	lakoss.lakásép,felúj.kölcsön elengedése	-	-	0
3	helyi adó, gépj.adó kedvezm.,mentesség	-	-	0
4	hely.eszk.haszn.bev.kedvezm.,mentesség	-	-	0
5	egyéb kedvezmény kölcsön elengedés	-	-	0
	Összesen	-	-	0

”

7. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet az 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat közhatalmi bevételei (forintban)

Közhatalmi bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
I.	Adóbevételek	370 000	320 000	417 201
	1 Magánszemélyek komm.adó	110 000	110 000	104 847
	2 Állandó jelleggel végzett tevékenység után fizetett ip	260 000	210 000	312 354
II.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
Közhatalmi bevételek összesen		370 000	320 000	419 850
Adósságot keletkeztetőügylet határa (Stabilitási tv.)		185 000	160 000	209 925

”

8. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet az 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat felhalmozási bevételei (forintban)

Felhalmozási bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
I.	Tárgyi eszközök értékesítése	203 000	0	0
1	MF felújítás	203 000	0	0
II.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
1				
III.	Felhalmozási támogatások	0 3 881 000	9 693 908	
1	MF felújítás Faluház	0 3 881 000	3 880 451	
2	MF felújítás Útfelújítás	0	0 5 813 457	
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen		203 000	3 881 000	9 693 908
Felhalmozási átvett bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
1				
Felhalmozási átvett pénzeszközök		0	0	0

”

9. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet az 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Támogatások és működési célú pénzeszköztvétel (forintban)

A.	Támogatások		Eredeti előir.	Módosított	Tény
I.	Önkormányzat költségvetési tám.		30 850 169	32 548 169	32 548 169
	1	Helyi önkormányzatok működésének általános	16 517 885	17 137 885	17 137 885
	2	Települési önkormányzatok egyes szociális és	10 212 942	10 579 061	10 579 061
	4	Települési önkormányzatok kulturális feladatai	2 270 000	3 848 077	3 848 077
	5	Működési célú költségvetési támogatások és k	1 849 342	983 146	983 146
II.	Támogatásértékű működési bevétel		6 603 057	7 623 275	7 240 174
	1	Közfoglalkoztatás	3 355 000	3 995 218	3 295 060
	2	Vázsnoktól művelődésre	2 498 057	2 498 057	2 289 881
	3	diákmunka	0	0	524 900
	4	EFOP 1.5.3 elszámolás	0	380 000	380 333
	5	Mobilitás	750 000	750 000	750 000
Támogatások összesen			37 453 226	40 171 444	39 788 343

”

10. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet az 1/2024. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat tartalékai (forintban)

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.
I.	Céltartalékok		
1	Általános tartalék	10 000	1 749 437
	Összesen	10 000	1 749 437

”

Végső előterjesztői indokolás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § szerint a döntéshozót tájékoztatni kell a javasolt szabályozás szükségességéről, továbbá ismertetni kell a jogi szabályozás várható hatásait.

A költségvetési rendelet módosítása Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény rendelkezései, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31) számú kormányrendelet és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11) számú kormányrendelet előírásai alapján készült.

A rendelet részletes képet ad Palé Község Önkormányzata 2024. évi költségvetése előirányzataiban az év során bekövetkezett változásairól, és javaslatot tesz az előirányzat-módosítások egységes rendeletbe foglalására.

A szabályozás várható következményei az alábbiak:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A 2024. évi költségvetési rendelet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-a alapján, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet III. fejezetében szabályozottak szerint a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek, valamint a képviselő-testület költségvetést érintő döntéseinek figyelembevételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait. A módosítás az időközben meghozott helyi döntések, pontosított állami támogatási összegek és a költségvetés végrehajtásának tapasztalatai figyelembe vételével az előirányzatok módosítására irányul.

Időszak: 2024. év 12. hó

KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET
1.számú melléklet

módosítás

Palé község Önkormányzata címrendje

Cím száma	Cím neve	Szakfeladat neve	Szakfeladat	COFOG	Szerv. kód
1	Településüzemeltetés	Utak, hidak	999000	045160	0101
1		Temető fenntartás	960302	013320	0102
1		Közüilágítás	999000	064010	0103
1		Önk.inatlanok hasznosítása	680001	013350	0104
1		Közüséggaždálkodás	999000	066020	0105
1		Közüséggi buzu	999000	011130	0106
1		Mozgókönyvtár	910501	082091	0107
1		Települési vízell. és vízmin. véd.	999000	011130	0108
2	Közüfoglalkoztatás	Röüid közüfoglalkoztatás	999000	041233	0201
2		Start közüfoglalkoztatás	999000	041233	0201
2		Hosszabb közüfoglalkoztatás	999000	041233	0201
3	Szociális ellátások	Kölcsönök nyújtása v.tér.	999000	011130	0301
3		Betegséggel kapcs.ellátások		101150	0301
3		Családi támogatások		104051	0301
3		Foglalk.kapcs.ellátások		105010	0301
3		Lakhatással kapcs.ellátások		106020	0301
3		Int.ellátottak ellátások		107060	0301
3		Egyéb nem int.ellátások		107060	0301
4	Igazgatás	Önkormányzati jogalkotás	999000	011130	0401
4		Önkorm.elsz.	999000	018010	0402
5	Falugondnoki Szolgálat	Falugondnoki Szolgálat	889928	107055	0501
6	EU pályázatok	EFOP-3.9.2.	999000	104060	0601
6		EFOP-1.5.3.	999000	104060	0602
6		Külterületi utak	999000	011130	0603
6		Magyar Falu út	999000	011130	0604
6		VP vallási	999000	011130	0605
6		VP- KÖZBIZTONSAG	999000	066020	0606
6		Magyar Falu - JÁRDA	999000	066020	0607
6		MOBILITÁSI HÉT	999000	056010	0608
6		Kistelepülési rendezvények	999000	082092	0609
6		MFP- Kommunális eszköz beszerzés	999000	062020	0610
6		MFP- JÁRDA2022	999000	062020	0611
6		MFP-TEMETŐ2022	999000	062020	0612
6		MOBILITÁSI NAP 2023.	999000	056010	0613
6		MFP-ÖTIFB/2024	999000	062020	0614
6		MFP-UHJ/2024	999000	062020	0615
1.-6.	Palé összesen				

Palé Község Önkormányzat költségvetési jelentése E ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Ssz.	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény
Bevételek					Kiadások				
1	Működési célú támogatások áh.belül	37 453	40 171	39 788	1	Személyi juttatások	22 453	23 448	23 346
	Önkormányzatok működési támogatása	30 850	32 548	32 548	2	Munkaadót terhelő járulékok	2 757	2 757	2 695
2	Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	3 881	9 694	3	Dologi kiadások	9 153	10 780	10 370
3	Közhatalmi bevételek	370	320	420	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 350	2 350	2 051
4	Működési bevételek	524	2 593	2 625	5	Egyéb működési célú kiadások	1 219	3 103	1 194
5	Felhalmozási bevételek	203	0	0	6	Beruházási kiadások	222	222	0
6	Működési célú átvett pénzeszközök	100	100	90	7	Felújítási kiadások	2 100	5 894	5 740
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Költségvetési bevételek					Költségvetési kiadások				
		38 650	47 065	52 617			40 254	48 554	45 396
Költségvetési bev.és kiad. egyenlege		-	-	7 221	Költségvetési bev.és kiad. egyenlege		-1 604	-1 489	-
8	Finanszírozási bevételek	2 746	2 717	2 717	9	Finanszírozási kiadások	1 143	1 229	1 229
	Maradvány igénybevétele	1 604	1 624	1 624					
Bevételek összesen					Kiadások összesen				
		41 397	49 783	55 334			41 397	49 783	46 624
Finanszírozás egyenlege		0	0	8 710	Finanszírozás egyenlege		-	-	-

2024		. évi bevételek és kiadások E ft-ban				
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény/ mód.eir.
1			Településüzemeltetés			
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	2 498	2 498	2 290 91,67%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0 0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0 0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0 0,00%
	4		Működési bevételek	222	2 291	2 299 100,33%
	5		Felhalmozási bevételek	203	0	0 0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0 0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0 0,00%
			Költségvetési bevételek	2 923	4 789	4 588 95,81%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0 0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0 0,00%
			Bevételek összesen	2 923	4 789	4 588 95,81%
Kiadások	1		Személyi juttatások	5 341	6 042	5 587 92,47%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	699	699	719 102,81%
	3		Dologi kiadások	5 167	6 541	6 654 101,74%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0 0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0 0,00%
	6		Beruházási kiadások	222	222	0 0,00%
	7		Felújítási kiadások	2 100	2 093	0 0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0 0,00%
			Költségvetési kiadások	13 529	15 597	12 960 83,09%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0 0,00%
			Kiadások összesen	13 529	15 597	12 960 83,09%
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege				0	0	0 0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege				-10 606	-10 808	-8 371 77,46%

2024	. évi bevételek és kiadások E ft-ban						
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
2	Közfoglalkoztatás						
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	3 355	3 995	3 295	82,48%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			3 355	3 995	3 295	82,48%
	8		Finanszírozási bevételek	0	43	43	100,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			3 355	4 038	3 338	82,66%
Kiadások	1		Személyi juttatások	3 202	3 202	3 202	99,99%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	416	416	208	50,03%
	3		Dologi kiadások	270	270	182	67,30%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			3 888	3 888	3 591	92,37%
	9		Finanszírozási kiadások	0	64	43	66,67%
	Kiadások összesen			3 888	3 952	3 634	91,95%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	-21	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			-533	86	-296	-345,64%	

2024		. évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
3			Szociális ellátások				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	100	100	90	90,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			100	100	90	90,00%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			100	100	90	90,00%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	1 330	1 330	1 343	100,96%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 350	2 350	2 051	87,26%
	5		Egyéb működési célú kiadások	700	700	50	7,14%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			4 380	4 380	3 443	78,61%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			4 380	4 380	3 443	78,61%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			-4 280	-4 280	-3 353	78,35%	

2024		. évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
4			Igazgatás				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	30 850	32 548	33 073	101,61%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	30 850	32 548	32 548	100,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	370	320	420	131,20%
	4		Működési bevételek	302	302	327	108,11%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			31 522	33 170	33 819	101,96%
	8		Finanszírozási bevételek	2 746	2 674	2 674	100,00%
		1	Maradvány igénybevétele	1 604	1 624	1 624	100,00%
	Bevételek összesen			34 269	35 844	36 494	101,81%
Kiadások	1		Személyi juttatások	9 674	9 872	10 226	103,59%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	1 091	1 091	1 190	109,11%
	3		Dologi kiadások	711	676	405	59,94%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	489	2 373	1 144	48,20%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			11 965	14 012	12 966	92,53%
	9		Finanszírozási kiadások	1 143	1 164	1 186	101,84%
	Kiadások összesen			13 108	15 177	14 151	93,24%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			1 604	1 510	1 489	98,58%
Bevételek és kiadások egyenlege			21 161	20 668	22 342	108,10%	

2024		. évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előír. csop. szám	Kiem. előír. szám	Megnevezés	Eredeti előír.	Módosított előír.	Tény	Tény/ mód.eír.
5			Falugondnoki Szolgálat				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			0	0	0	0,00%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			0	0	0	0,00%
Kiadások	1		Személyi juttatások	4 236	4 332	4 332	100,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	551	551	578	104,82%
	3		Dologi kiadások	1 675	1 675	1 424	85,03%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	30	30	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	2 131	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			6 492	6 588	8 465	128,49%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			6 492	6 588	8 465	128,49%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			-6 492	-6 588	-8 465	128,49%	

2024		. évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
6			EU pályázatok				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	750	1 130	1 130	100,03%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	3 881	9 694	249,78%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
			Költségvetési bevételek	750	5 011	10 824	216,01%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
			Bevételek összesen	750	5 011	10 824	216,01%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	0	288	362	125,56%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	3 801	3 609	94,94%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	0	4 089	3 970	97,10%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
			Kiadások összesen	0	4 089	3 970	97,10%
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege				0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege				750	922	6 854	743,36%

PALÉ

3. számú melléklet
Összesen

2024		. évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
1.-6.			Palé összesen				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	37 453	40 171	39 788	99,05%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	30 850	32 548	32 548	100,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	3 881	9 694	249,78%
	3		Közhatalmi bevételek	370	320	420	131,20%
	4		Működési bevételek	524	2 593	2 625	101,24%
	5		Felhalmozási bevételek	203	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	100	100	90	90,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			38 650	47 065	52 617	111,80%
	8		Finanszírozási bevételek	2 746	2 717	2 717	100,00%
		1	Maradvány igénybevétele	1 604	1 624	1 624	100,00%
	Bevételek összesen			41 397	49 783	55 334	111,15%
Kiadások	1		Személyi juttatások	22 453	23 448	23 346	99,57%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	2 757	2 757	2 695	97,74%
	3		Dologi kiadások	9 153	10 780	10 370	96,20%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 350	2 350	2 051	87,26%
	5		Egyéb működési célú kiadások	1 219	3 103	1 194	38,47%
	6		Beruházási kiadások	222	222	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	2 100	5 894	5 740	97,39%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			40 254	48 554	45 396	93,50%
	9		Finanszírozási kiadások	1 143	1 229	1 229	100,00%
	Kiadások összesen			41 397	49 783	46 624	93,66%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege				1 604	1 489	1 489
Bevételek és kiadások egyenlege				0	0	8 710	0,00%

Önkormányzat működési és fejlesztési mérlege (ezer Ft-ban)

0 .hó

Működési mérleg									
Bevételek					Kiadások				
Ssz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény	Ssz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény
01	Működési célú támogatások (állami támogatásokkal)	37 453	40 171	39 788	01	Bérjellegű kiadások	25 210	26 205	26 041
02	Közhatalmi bevételek	270	320	420	02	Dologi kiadások, (átfutó...)	9 153	10 780	10 370
03	Egyéb működési bevételek	524	2 593	2 625	03	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyekkel)	2 350	2 350	2 051
04	Működési célú átvett pénzeszközök	100	100	90	04	Egyéb működési célú kiadások	1 209	1 354	1 194
05	Finanszírozási bevételek (pénzmaradvánnyal)	727	482	482	05	Finanszírozási kiadások	1 143	1 229	1 229
06	Más célra fordítható fejl.bevétel	0	0	0	06	Működési célú tartalékok	10	1 749	
Összesen		39 075	43 667	43 405	Összesen		39 075	43 667	40 884
Működési egyensúly		OK!	OK!	2 521	Működési egyensúly		OK!	OK!	!!!!!!

Fejlesztési mérleg									
Bevételek					Kiadások				
Ssz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény	Ssz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény
01	Felhalmozási célú támogatások	0	3 881	9 694	01	Beruházási kiadások	222	222	0
02	Költségvetéstől kapott felhalmozási tám.	0	0	0	02	Felújítási kiadások	2 100	5 894	5 740
03	Magánszemélyek kommunális adója (100%)	100	0	0	03	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
04	Felhalmozási bevételek	203	0	0	04	Korábban felvett fejlesztési célú hitelek, kölcsönök törlesztései	0	0	0
05	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	05	Korábban felvett fejlesztési célú hitelek, kölcsönök kamatterhei	0	0	0
06	Pénzmaradvány felhalmozási része	2 019	2 235	2 235	06	Tartalékok fejlesztési célra elkülönített része	0	0	
07	Fejlesztési célú hitelek	0	0	0					
08	Más célra fordítható fejl.bevétel	0	0	0					
Összesen		2 322	6 116	11 929	Összesen		2 322	6 116	5 740
Felhalmozási egyensúly		OK!	OK!	6 189	Működési egyensúly		OK!	OK!	!!!!!!

5.számú melléklet

Onkormányzat felhalmozási kiadásai (Ft-ban)

I.	Szakfeladat neve	Fejlesztési (beruházási) feladatok	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	Települési vízell. és vízmin. véd.	Víz rekonstrukció	175 000	175 000	0
2		ÁFA	47 000	47 000	0
		Felhalmozási kiadások összesen :	222 000	222 000	0

II.	Szakfeladat neve	Felújítási kiadások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	Önk.Ingatlanok hasznosítása	Tetőfelújítás	1 654 000	1 639 000	0
2	Falugondnoki Szolgálat	Tetőfelújítás	0	0	1 678 243
3	MFP-ÖTIFB/2024	Pályázati felújítás	0	2 976 000	2 841 615
4		ÁFA	446 000	1 279 000	1 220 362
		Felújítási kiadások összesen :	2 100 000	5 894 000	5 740 220

6.számú melléklet

Támogatások, pénzeszköz átadások kiadásai (Ft-ban)

I.A.	Működési célú támogatások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	Bursa	500 000	500 000	0
2	Szoc.kölcsön	100 000	100 000	50 000
3	Tám. Szolgálat	100 000	100 000	0
4	BURSA 500	104 000	110 000	500 000
5	DRV	375 000	514 000	274 000
6	Palééért 370	0	0	370 000
7	Falugondnoki egyesület	30 000	30 000	0
	Összesen	1 209 000	1 354 000	1 194 000
I.B.	Felhalmozási célú támogatások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1				
	Összesen	0	0	0

III.	Közvetett támogatások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	ellátottak tér.díj, kártérítés elengedése	-	-	0
2	lakoss.lakásép,felúj.kölcsön elengedése	-	-	0
3	helyi adó, gépj.adó kedvezm.,mentesség	-	-	0
4	hely.eszk.haszn.bev.kedvezm.,mentesség	-	-	0
5	egyéb kedvezmény kölcsön elengedés	-	-	0
	Összesen	-	-	0

2024. évi állami támogatások

Állami támogatások			3 011		106	Palé		
Támogatás címe		összeg (FT/fő)	fő		fő	összeg	KIE G	ÖSSZ
Közös hivatal	alaplétszám	6 633 500	17,33	1.1.1.1.	0	0	0	0
	Korrekció		7.33		0			
	Beszámítás után					5 883 406	0	0
Településüzemeltetés	Zöldterület (ha alapú)	26 000	222,20	1.1.1.2.	25,4	660 400	0	660 400
	Beszámítás után					983 467	0	983 467
	Közüvilágítás	6 633 000	1	1.1.1.3.1.	0	1 273 000	0	1 273 000
	Beszámítás után					1 273 000	0	1 273 000
	Köztemető	2 042 210	1	1.1.1.4.	0	240 635	0	240 635
	Beszámítás után					358 353	0	358 353
	Közüutak	3 728 410	1	1.1.1.5.	1	423 850	0	423 850
	Beszámítás után					631 197	0	631 197
Település igazg.,komm. feladatok		2 800	3 011	1.1.1.6.	106	6 600 000	0	6 600 000
Beszámítás után						9 828 713	0	9 828 713
lakott külterület		2 550	26	1.1.1.7.	0	0	0	0
Beszámítás után						0	0	0
Önk.működési támogatása		-	-	1.1.1.	-	9 197 885	0	9 197 885
Összes beszámítás		-	-		-	3 876 845	0	3 876 845
Polgármesteri ill.tám.		-	-	1.1.4.		3 443 155	0	3 443 155
Közüvilágítás kieg.				1.1.1.3.2.		0	0	0
Önk.működési támogatása (beszámítás után)		-	-	1.1.	0	16 517 885	0	16 517 885
Pénzbeni és term.szoc.ell.			3 011	1.3.1.	106	4 165 742	0	4 165 742
Falugondnoki szolgálat		6 047 200	0	1.3.2.5.	1	6 047 200	0	6 047 200
Szoc.és gy.jóléti feladatok összesen				1.3.		10 212 942	0	10 212 942
Könyvtári és közmüvelődési feladatok		2 213	3 011	1.5.2.	0	2 270 000	0	2 270 000
ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN		-	-		-	29 000 827	0	29 000 827
Szolidaritási hozzájárulás		-	-	4.	-		0	0

Önkormányzat közhatalmi bevételei (Ft-ban)

Közhatalmi bevételek			Eredeti előir.	Módosított	Tény
I.	Adóbevételek		370 000	320 000	417 201
	1	Magánszemélyek komm.adó	110 000	110 000	104 847
	2	Állandó jelleggel végzett tevékenység után fizetett ip	260 000	210 000	312 354
II.	Egyéb közhatalmi bevételek		0	0	0
Közhatalmi bevételek összesen			370 000	320 000	419 850
Adósságot keletkeztetőügylet határa (Stabilitási tv.)			185 000	160 000	209 925

Önkormányzat felhalmozási bevételei (Ft-ban)

Felhalmozási bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
I.	Tárgyi eszközök értékesítése	203 000	0	0
1	MF felújítás	203 000	0	0
II. Tulajdonosi bevételek		0	0	0
1				
III. Felhalmozási támogatások		0	3 881 000	9 693 908
1	MF felújítás Faluház	0	3 881 000	3 880 451
2	MF felújítás Útfelújítás	0	0	5 813 457
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen		203 000	3 881 000	9 693 908
Felhalmozási átvett bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
1				
Felhalmozási átvett pénzeszközök		0	0	0

Támogatások és működési célú pénzeszköztétel (Ft-ban)					
A		Támogatások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
I.		Önkormányzat költségvetési tám.	30 850 169	32 548 169	32 548 169
	1	Helyi önkormányzatok működésének általános	16 517 885	17 137 885	17 137 885
	2	Települési önkormányzatok egyes szociális és	10 212 942	10 579 061	10 579 061
	4	Települési önkormányzatok kulturális feladatai	2 270 000	3 848 077	3 848 077
	5	Működési célú költségvetési támogatások és k	1 849 342	983 146	983 146
II.		Támogatásértékű működési bevétel	6 603 057	7 623 275	7 240 174
	1	Közfoglalkoztatás	3 355 000	3 995 218	3 295 060
	2	Vázsnoktól művelődésre	2 498 057	2 498 057	2 289 881
	3	diákmunka	0	0	524 900
	4	EFOP 1.5.3 elszámolás	0	380 000	380 333
	5	Mobilitás	750 000	750 000	750 000
Támogatások összesen			37 453 226	40 171 444	39 788 343

11. számú melléklet

Onkormányzat tervezett tartalékai E Ft-ban			
Ssz.	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.
I.	Céltartalékok		
1	Általános tartalék	10 000	1 749 437
	Összesen	10 000	1 749 437

TERVEZET

Palé Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete Palé Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadásáról

[1] Palé Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában foglaltakra, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezéseire az önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról a következő rendeletet alkotja.

1. §

Az önkormányzat a **2024. évi** költségvetésének végrehajtását 45.396 ezer forint költségvetési kiadással, 1.229 ezer forint finanszírozási kiadással, mindösszesen **46.396 ezer forint együttes kiadással**, ezen belül

- a) a személyi juttatás előirányzatának felhasználását 23.346 ezer forint
 - b) a munkaadót terhelő járulék előirányzat felhasználását 2.695 ezer forint
 - c) a dologi kiadások előirányzatának felhasználását 10.370 ezer forint
 - d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatának felhasználását 2.051 ezer forint
 - e) az egyéb működési célú kiadás előirányzatának felhasználását 1.194 ezer forint
 - f) a beruházási kiadás előirányzatának felhasználását 0 ezer forint
 - g) a felújítási kiadás előirányzatának felhasználását 5.740 ezer forint
 - h) a finanszírozási kiadás előirányzatának felhasználását 1.229 ezer forint
- összegben jóváhagyja.

2. §

Az önkormányzati költségvetés 1. § szerinti kiadási előirányzatainak teljesítését az 1. mellékletben foglalt címenként a 3. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) Az önkormányzat a 2024. évi bevételi előirányzatainak teljesítését mindösszesen **55.334** ezer forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat a teljesített bevételek és kiadások által kimutatott 8.710 ezer forintos bevételi különbözetet, mint többletet az áthúzódó működési és fejlesztési feladatokra fordítja.

4. §

A 3. § szerinti bevételek címenkénti részletezését a 3. melléklet, a forrásonkénti bontását a 2. melléklet tartalmazza.

5. §

(1) Az önkormányzat a 2024. évi záró pénzügyi mérlegét a 2. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat fejlesztési és működési mérlegét a 4. melléklet, a gördülő költségvetésének teljesítést a 12. melléklet szerint fogadja el.

6. §

Az önkormányzat a kiadási főösszegből

- a) a felhalmozási és felújítási előirányzatok célonkénti teljesítését az 5. melléklet szerinti részletezéssel,
 - b) a pénzeszközáradás és egyéb támogatás előirányzatainak célonkénti teljesítését a 6. melléklet szerinti részletezéssel,
 - c) a tartalékokat a 11. melléklet szerinti részletezéssel
- jóváhagyja.

7. §

Az önkormányzat a bevételi főösszeg forrásai közül

- a) a feladatmutatóhoz kötött normatív állami támogatás teljesülését a 7. melléklet szerinti részletezéssel,
- b) az önkormányzat sajátos működési bevételeinek teljesítését a 8. melléklet szerinti részletezéssel,
- c) a felhalmozási és tőke jellegű bevételek teljesítését a 9. melléklet szerinti részletezéssel,
- d) a támogatások kiegészítések és átvett pénzeszközök bevételeinek teljesítését a 10. melléklet szerinti részletezéssel

jóváhagyja, egyben a testület kijelenti, hogy a 2024-ben képződő felhalmozási bevételeit felhalmozási célra fordítja, mely tartalmazza a magánszemélyek kommunális adójának 100 %-át is. A 2024-ben befolyt magánszemélyek kommunális adóját teljes egészében fejlesztési célra fordította.

8. §

(1) A betöltött álláshelyek címenkénti részletezettségét 2024.12.31-i fordulónappal a 13. melléklettel hagyja jóvá az önkormányzat.

(2) Az előző évről áthúzódó feladatok 2024. évi teljesülését a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A rendelet 15. mellékletével az önkormányzat elfogadja a 2024. évben teljesített finanszírozási bevételeket és kiadásokat.

(4) A rendelet 16. melléklete mutatja be az önkormányzat összesített vagyonmérlegét.

(5) A rendelet 17. melléklete mutatja be az önkormányzat maradvány elszámolását összesítve és intézményenként részletezve.

(6) A rendelet 18. melléklete tartalmazza az önkormányzat összesített eredménykimutatását.

(7) A rendelet 19. melléklete tartalmazza az önkormányzat törzsvagyonaiba tartozó ingatlanok jegyzékét.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba, és 2028. január 1-jén hatályát veszti.

Palé Község Önkormányzata címrendje

Cím száma	Cím neve	Szakfeladat neve	Szakfeladat	COFOG	Szerv. kód
1	Településüzemeltetés	Utak, hidak	999000	045160	0101
1		Temető fenntartás	960302	013320	0102
1		Közüvilágítás	999000	064010	0103
1		Önk.inatlanok hasznosítása	680001	013350	0104
1		Községgazdálkodás	999000	066020	0105
1		Közösségi busz	999000	011130	0106
1		Mozgókönyvtár	910501	082091	0107
1		Települési vízell. és vízmin. véd.	999000	011130	0108
2	Közfoglalkoztatás	Rövid közfoglalkoztatás	999000	041233	0201
2		Start közfoglalkoztatás	999000	041233	0201
2		Hosszabb közfoglalkoztatás	999000	041233	0201
3	Szociális ellátások	Kölcsönök nyújtása v.tér.	999000	011130	0301
3		Betegséggel kapcs.ellátások		101150	0301
3		Családi támogatások		104051	0301
3		Foglalk.kapcs.ellátások		105010	0301
3		Lakhatással kapcs.ellátások		106020	0301
3		Int.ellátottak ellátások		107060	0301
3		Egyéb nem int.ellátások		107060	0301
4	Igazgatás	Önkormányzati jogalkotás	999000	011130	0401
4		Önkorm.elisz.	999000	018010	0402
5	Falugondnoki Szolgálat	Falugondnoki Szolgálat	889928	107055	0501
6	EU pályázatok	EFOP-3.9.2.	999000	104060	0601
6		EFOP-1.5.3.	999000	104060	0602
6		Külterületi utak	999000	011130	0603
6		Magyar Falu út	999000	011130	0604
6		VP vallási	999000	011130	0605
6		VP- KÖZBIZTONSÁG	999000	066020	0606
6		Magyar Falu - JÁRDA	999000	066020	0607
6		MOBILITÁSI HÉT	999000	056010	0608

Cím száma	Cím neve	Szakfeladat neve	Szakfeladat	COFOG	Szerv. kód
6		Kistelepülési rendezvények	999000	082092	0609
6		MFP- Kommunális eszköz beszerzés	999000	062020	0610
6		MFP- JÁRDA2022	999000	062020	0611
6		MFP-TEMETŐ2022	999000	062020	0612
6		MOBILITÁSI NAP 2023.	999000	056010	0613
6		MFP-ÖTIFB/2024	999000	062020	0614
6		MFP-UHJ/2024	999000	062020	0615
1.-6.	Palé összesen				

Palé Község Önkormányzata költségvetési jelentése (ezer forintban)

S s z .	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Ss z.	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény
Bevételek					Kiadások				
1	Működési célú támogatások áh.belül	37 453	40 171	39 788	1	Személyi juttatások	22 453	23 448	23 346
	Önkormányzatok működési támogatása	30 850	32 548	32 548	2	Munkaadót terhelő járulékok	2 757	2 757	2 695
2	Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	3 881	9 694	3	Dologi kiadások	9 153	10 780	10 370
3	Közhatalmi bevételek	370	320	420	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 350	2 350	2 051
4	Működési bevételek	524	2 593	2 625	5	Egyéb működési célú kiadások	1 219	3 103	1 194
5	Felhalmozási bevételek	203	0	0	6	Beruházási kiadások	222	222	0
6	Működési célú átvett pénzeszközök	100	100	90	7	Felújítási kiadások	2 100	5 894	5 740
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Költségvetési bevételek					Költségvetési kiadások				
		38 650	47 065	52 617			40 254	48 554	45 396
Költségvetési bev.és kiad. egyenlege					Költségvetési bev.és kiad. egyenlege				
		-	-	7 221			-1 604	-1 489	-
8	Finanszírozási bevételek	2 746	2 717	2 717	9	Finanszírozási kiadások	1 143	1 229	1 229
	Maradvány igénybevétele	1 604	1 624	1 624					
Bevételek összesen					Kiadások összesen				
		41 397	49 783	55 334			41 397	49 783	46 624
Finanszírozás egyenlege					Finanszírozás egyenlege				
		0	0	8 710			-	-	-

2024. évi bevételek és kiadások (ezer forintban)

1. Településüzemeltetés

cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód.ei r.
1			Településüzemeltetés				
	1		Működési célú támogatások áh.belül	2 498	2 498	2 290	91,67 %
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	222	2 291	2 299	100,33 %
	5		Felhalmozási bevételek	203	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
B			Költségvetési bevételek	2 923	4 789	4 588	95,81 %
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
			Bevételek összesen	2 923	4 789	4 588	95,81 %
	1		Személyi juttatások	5 341	6 042	5 587	92,47 %
	2		Munkaadót terhelő járulékok	699	699	719	102,81 %
	3		Dologi kiadások	5 167	6 541	6 654	101,74 %
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	222	222	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	2 100	2 093	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	13 529	15 597	12 960	83,09 %
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%

	Kiadások összesen	13 529	15 597	12 960	83,09 %
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	0	0	0	0,00%
	Bevételek és kiadások egyenlege	-10 606	-10 808	-8 371	77,46 %

2. Közfoglalkoztatás

cím száma	Előir. csop. szám	Kie m. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód.ei r.
2			Közfoglalkoztatás				
	1		Működési célú támogatások áh.belül	3 355	3 995	3 295	82,48 %
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
B			Költségvetési bevételek	3 355	3 995	3 295	82,48 %
	8		Finanszírozási bevételek	0	43	43	100,00 %
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
			Bevételek összesen	3 355	4 038	3 338	82,66 %
	1		Személyi juttatások	3 202	3 202	3 202	99,99 %
	2		Munkaadót terhelő járulékok	416	416	208	50,03 %
	3		Dologi kiadások	270	270	182	67,30 %
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	3 888	3 888	3 591	92,37 %

	9	Finanszírozási kiadások	0	64	43	66,67 %
		Kiadások összesen	3 888	3 952	3 634	91,95 %
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	-21	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			-533	86	-296	- 345,64 %

3. Szociális ellátások

cím szám a	Előir. csop. szám	Kie m. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosít ott előir.	Tény	Tény/ mód.ei r.
3			Szociális ellátások				
	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	100	100	90	90,00 %
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
B			Költségvetési bevételek	100	100	90	90,00 %
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
			Bevételek összesen	100	100	90	90,00 %
	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	1 330	1 330	1 343	100,96 %
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 350	2 350	2 051	87,26 %
	5		Egyéb működési célú kiadások	700	700	50	7,14%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	4 380	4 380	3 443	78,61 %

	9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
		Kiadások összesen	4 380	4 380	3 443	78,61%
		Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	0	0	0	0,00%
		Bevételek és kiadások egyenlege	-4 280	-4 280	-3 353	78,35%

4. Igazgatás

cím száma	Előir. csop. szám	Kie m. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód.ei r.
4			Igazgatás				
	1		Működési célú támogatások áh.belül	30 850	32 548	33 073	101,61%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	30 850	32 548	32 548	100,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	370	320	420	131,20%
	4		Működési bevételek	302	302	327	108,11%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
B			Költségvetési bevételek	31 522	33 170	33 819	101,96%
	8		Finanszírozási bevételek	2 746	2 674	2 674	100,00%
		1	Maradvány igénybevétele	1 604	1 624	1 624	100,00%
			Bevételek összesen	34 269	35 844	36 494	101,81%
	1		Személyi juttatások	9 674	9 872	10 226	103,59%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	1 091	1 091	1 190	109,11%
	3		Dologi kiadások	711	676	405	59,94%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	489	2 373	1 144	48,20%

	6	Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7	Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások		11 965	14 012	12 966	92,53 %
	9	Finanszírozási kiadások	1 143	1 164	1 186	101,84 %
	Kiadások összesen		13 108	15 177	14 151	93,24 %
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			1 604	1 510	1 489	98,58 %
Bevételek és kiadások egyenlege			21 161	20 668	22 342	108,10 %

5. Falugondnoki szolgálat

cím száma	Előir. csop. szám	Kie m. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód.ei r.
5			Falugondnoki Szolgálat				
	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
B			Költségvetési bevételek	0	0	0	0,00%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			0	0	0	0,00%
	1		Személyi juttatások	4 236	4 332	4 332	100,00 %
	2		Munkaadót terhelő járulékok	551	551	578	104,82 %
	3		Dologi kiadások	1 675	1 675	1 424	85,03 %
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	30	30	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%

	7	Felújítási kiadások	0	0	2 131	0,00%
	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások		6 492	6 588	8 465	128,49 %
	9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen		6 492	6 588	8 465	128,49 %
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			-6 492	-6 588	-8 465	128,49 %

6. Pályázatok

cím száma	Előir. csop. szám	Kie m. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód.ei r.
6			EU pályázatok				
	1		Működési célú támogatások áh.belül	750	1 130	1 130	100,03 %
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	3 881	9 694	249,78 %
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
B			Költségvetési bevételek	750	5 011	10 824	216,01 %
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			750	5 011	10 824	216,01 %
	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	0	288	362	125,56 %
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	3 801	3 609	94,94 %

	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások		0	4 089	3 970	97,10 %
	9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen		0	4 089	3 970	97,10 %
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			750	922	6 854	743,36 %

7. Palé összesen

cím száma	Előir. csop. szám	Kie m. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód.ei r.
1.-6.			Palé összesen				
	1		Működési célú támogatások áh.belül	37 453	40 171	39 788	99,05 %
		1	Önkormányzatok működési támogatása	30 850	32 548	32 548	100,00 %
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	3 881	9 694	249,78 %
	3		Közhatalmi bevételek	370	320	420	131,20 %
	4		Működési bevételek	524	2 593	2 625	101,24 %
	5		Felhalmozási bevételek	203	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	100	100	90	90,00 %
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
B			Költségvetési bevételek	38 650	47 065	52 617	111,80 %
	8		Finanszírozási bevételek	2 746	2 717	2 717	100,00 %
		1	Maradvány igénybevétele	1 604	1 624	1 624	100,00 %
	Bevételek összesen			41 397	49 783	55 334	111,15 %
	1		Személyi juttatások	22 453	23 448	23 346	99,57 %
	2		Munkaadót terhelő járulékok	2 757	2 757	2 695	97,74 %
	3		Dologi kiadások	9 153	10 780	10 370	96,20 %

						%
	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 350	2 350	2 051	87,26 %
	5	Egyéb működési célú kiadások	1 219	3 103	1 194	38,47 %
	6	Beruházási kiadások	222	222	0	0,00%
	7	Felújítási kiadások	2 100	5 894	5 740	97,39 %
	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások		40 254	48 554	45 396	93,50 %
	9	Finanszírozási kiadások	1 143	1 229	1 229	100,00 %
	Kiadások összesen		41 397	49 783	46 624	93,66 %
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			1 604	1 489	1 489	100,00 %
Bevételek és kiadások egyenlege			0	0	8 710	0,00%

Az önkormányzat működési és fejlesztési mérlege (ezer forintban)

1. Működési mérleg

Bevételek					Kiadások				
Ssz .	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény	Ssz .	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény
01	Működési célú támogatások (állami támogatásokkal)	37 453	40 171	39 788	01	Bérjellegű kiadások	25 210	26 205	26 041
02	Közhatalmi bevételek	270	320	420	02	Dologi kiadások, (átfutó...)	9 153	10 780	10 370
03	Egyéb működési bevételek	524	2 593	2 625	03	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyekkel)	2 350	2 350	2 051
04	Működési célú átvett pénzeszközök	100	100	90	04	Egyéb működési célú kiadások	1 209	1 354	1 194
05	Finanszírozási bevételek (pénzmaradvánnyal)	727	482	482	05	Finanszírozási kiadások	1 143	1 229	1 229
06	Más célra fordítható fejl.bevétel	0	0	0	06	Működési célú tartalékok	10	1 749	
Összesen		39 075	43 667	43 405	Összesen		39 075	43 667	40 884
Működési egyensúly		OK	OK	2 521	Működési egyensúly		OK	OK	

2. Fejlesztési mérleg

Bevételek					Kiadások				
Ssz .	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény	Ssz .	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény
01	Felhalmozási célú támogatások	0	3 881	9 694	01	Beruházási kiadások	222	222	0
02	Költségvetéstől kapott felhalmozási tám.	0	0	0	02	Felújítási kiadások	2 100	5 894	5 740
03	Magánszemélyek kommunális adója (100%)	100	0	0	03	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
04	Felhalmozási bevételek	203	0	0	04	Korábban felvett fejlesztési célú hitelek, kölcsönök törlesztései	0	0	0
05	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	05	Korábban felvett fejlesztési célú hitelek, kölcsönök kamatterhei	0	0	0
06	Pénzmaradvány felhalmozási része	2 019	2 235	2 235	06	Tartalékok fejlesztési célra elkülönített része	0	0	
07	Fejlesztési célú hitelek	0	0	0					
08	Más célra fordítható	0	0	0					

Bevételek					Kiadások				
Ssz	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény	Ssz	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény
	fejl.bevétel								
	Összesen	2 322	6 116	11 929		Összesen	2 322	6 116	5 740
	Felhalmozási egyensúly	OK	OK	6 189		Működési egyensúly	OK	OK	

5. melléklet az .../... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat felhalmozási kiadásai (forintban)

1. Fejlesztési kiadások

I.	Szakfeladat neve	Fejlesztési (beruházási) feladatok	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	Települési vízell. és vízmin. véd.	Víz rekonstrukció	175 000	175 000	0
2		ÁFA	47 000	47 000	0
		Felhalmozási kiadások összesen :	222 000	222 000	0

2. Felújítási kiadások

II.	Szakfeladat neve	Felújítási kiadások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	Önk.ingatlanok hasznosítása	Tetőfelújítás	1 654 000	1 639 000	0
2	Falugondnoki Szolgálat	Tetőfelújítás	0	0	1 678 243
3	MFP-ÖTIFB/2024	Pályázati felújítás	0	2 976 000	2 841 615
4		ÁFA	446 000	1 279 000	1 220 362
		Felújítási kiadások összesen :	2 100 000	5 894 000	5 740 220

Támogatások, pénzeszköz átadások kiadásai (forintban)

Működési célú támogatások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
Bursa	500 000	500 000	0
Szoc.kölcsön	100 000	100 000	50 000
Tám. Szolgálat	100 000	100 000	0
BURSA 500	104 000	110 000	500 000
DRV	375 000	514 000	274 000
Paléért 370	0	0	370 000
Falugondnoki egyesület	30 000	30 000	0
Összesen	1 209 000	1 354 000	1 194 000
Felhalmozási célú támogatások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
Összesen	0	0	0
Közvetett támogatások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
ellátottak tér.díj, kártérítés elengedése	-	-	0
lakoss.lakásép,felúj.kölcsön elengedése	-	-	0
helyi adó, gépj.adó kedvezm.,mentesség	-	-	0
hely.eszk.haszn.bev.kedvezm.,mentesség	-	-	0
egyéb kedvezmény kölcsön elengedés	-	-	0
Összesen	-	-	0

2024. évi állami támogatások

Állami támogatások			3 011		106	Palé		
Támogatás címe		összeg (FT/fő)	fő		fő	összeg	KI E G	ÖSSZ
Közös hivatal	alaplétszám	6 633 500	17,33	1.1.1.1.	0	0	0	0
	Korrekció		7,33		0			
	Beszámítás után					5 883 406	0	0
Településüzemeltetés	Zöldterület (ha alapú)	26 000	222,2 0	1.1.1.2.	25,4	660 400	0	660 400
	Beszámítás után					983 467	0	983 467
	Közüvilágítás	6 633 000	1	1.1.1.3.1.	0	1 273 000	0	1 273 000
	Beszámítás után					1 273 000	0	1 273 000
	Közütemető	2 042 210	1	1.1.1.4.	0	240 635	0	240 635
	Beszámítás után					358 353	0	358 353
	Közüutak	3 728 410	1	1.1.1.5.	1	423 850	0	423 850
	Beszámítás után					631 197	0	631 197
Település igazg.,komm. feladatok		2 800	3 011	1.1.1.6.	106	6 600 000	0	6 600 000
Beszámítás után						9 828 713	0	9 828 713
Lakott külterület		2 550	26	1.1.1.7.	0	0	0	0
Beszámítás után						0	0	0
Önk.működési támogatása		-	-	1.1.1.	-	9 197 885	0	9 197 885
Összes beszámítás		-	-		-	3 876 845	0	3 876 845
Polgármesteri ill.tám.		-	-	1.1.4.		3 443 155	0	3 443 155
Közüvilágítás kieg.				1.1.1.3.2.		0	0	0
Önk.működési támogatása (beszámítás után)		-	-	1.1.	0	16 517 885	0	16 517 885
Pénzbeni és term.szoc.ell.			3 011	1.3.1.	106	4 165 742	0	4 165 742
Falugondnoki szolgálat		6 047 200	0	1.3.2.5.	1	6 047 200	0	6 047 200
Szoc.és gy.jóléti feladatok összesen				1.3.		10 212 942	0	10 212 942
Könyvtári és közművelődési		2 213	3 011	1.5.2.	0	2 270 000	0	2 270 000

feladatok							
ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK	-	-		-		0	
ÖSSZESEN					29 000 827		29 000 827
Szolidaritási hozzájárulás	-	-	4.	-		0	0

8. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat közhatalmi bevételei (forintban)

Közhatalmi bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
I.	Adóbevételek	370 000	320 000	417 201
	1 Magánszemélyek komm.adó	110 000	110 000	104 847
	2 Állandó jelleggel végzett tevékenység után fizetett ip	260 000	210 000	312 354
II.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
Közhatalmi bevételek összesen		370 000	320 000	419 850
Adósságot keletkeztetőügylet határa (Stabilitási tv.)		185 000	160 000	209 925

9. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat felhalmozási bevételei (forintban)

Felhalmozási bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
I.	Tárgyi eszközök értékesítése	203 000	0	0
1	MF felújítás	203 000	0	0
II.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
1				
III.	Felhalmozási támogatások	0	3 881 000	9 693 908
1	MF felújítás Faluház	0	3 881 000	3 880 451
2	MF felújítás Útfelújítás	0	0	5 813 457
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen		203 000	3 881 000	9 693 908
Felhalmozási átvett bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
1				
Felhalmozási átvett pénzeszközök		0	0	0

10. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Támogatások és működési célú pénzeszköz átvétel (forintban)

A.	Támogatások		Eredeti előir.	Módosított	Tény
I.	Önkormányzat költségvetési tám.		30 850 169	32 548 169	32 548 169
	1	Helyi önkormányzatok működésének általános	16 517 885	17 137 885	17 137 885
	2	Települési önkormányzatok egyes szociális és	10 212 942	10 579 061	10 579 061
	4	Települési önkormányzatok kulturális feladatai	2 270 000	3 848 077	3 848 077
	5	Működési célú költségvetési támogatások és k	1 849 342	983 146	983 146
II.	Támogatásértékű működési bevétel		6 603 057	7 623 275	7 240 174
	1	Közfoglalkoztatás	3 355 000	3 995 218	3 295 060
	2	Vázsnoktól művelődésre	2 498 057	2 498 057	2 289 881
	3	diákmunka	0	0	524 900
	4	EFOP 1.5.3 elszámolás	0	380 000	380 333
	5	Mobilitás	750 000	750 000	750 000
Támogatások összesen			37 453 226	40 171 444	39 788 343

11. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat tartalékai (forintban)

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.
I.	Céltartalékok		
1	Általános tartalék	10 000	1 749 437
	Összesen	10 000	1 749 437

Az önkormányzat gördülő tervezése (ezer forintban)

Megnevezés	2024	2025	2026	2027	S s z .	Megnevezés	2024	2025	2026	2027
Bevételek						Kiadások				
Működési célú támogatások áh.belül	39 788	19 000	19 500	19 900	1	Személyi juttatások	23 346	7 800	8 000	8 200
Önkormányzatok működési támogatása	32 548	18 000	18 500	18 900	2	Munkaadót terhelő járulékok	2 695	2 100	2 200	2 400
Felhalmozási célú támogatások áh.belül	9 694	0	0	0	3	Dologi kiadások	10 370	6 800	7 000	7 100
Közhatalmi bevételek	420	1 600	1 800	2 000	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 051	800	850	900
Működési bevételek	2 625	700	700	700	5	Egyéb működési célú kiadások	1 194	3 300	3 500	3 700
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	6	Beruházási kiadások	0	600	550	400
Működési célú átvett pénzeszközök	90	100	100	100	7	Felújítási kiadások	5 740	0	0	5 740
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
Költségvetési bevételek	52 617	21 400	22 100	22 700		Költségvetési kiadások	45 396	21 400	22 100	28 440
Költségvetési bev.és kiad. egyenlege	7 221	0	0	-		Költségvetési bev.és kiad. egyenlege	-	-	-	-5 740
Finanszírozási bevételek	2 717	0	0	0	9	Finanszírozási kiadások	1 229	0	0	0
Maradvány igénybevétele	1 624	0	0	0						
Bevételek összesen	55 334	21 400	22 100	22 700		Kiadások összesen	46 624	21 400	22 100	28 440
Finanszírozás egyenlege	8 710	0	0	-		Finanszírozás egyenlege	-	-	-	-5 740

13. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

A költségvetési év álláshelyei címenként (01.01.)

Cím sz.	Cím neve	Álláshelyek	Jelleg
1	Településüzemeltetés	1	közművelődés, megbízás mozgó
2	Közfoglalkoztatás	2	közfoglalkoztatott
3	Szociális ellátások		
4	Igazgatás	1	polgármester
5	Falugondnoki Szolgálat	1	falugondnok
	Összesen	5	
	Ebből részleges	0	

14. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Áthúzódó feladatok a 2024-2027. intervallumban (ezer forintban)

Ssz	Feladat	2024	2025	2026	2027
1	Tetőfelújítás	2 100			
2	közfoglalkoztatás előleg	533			
3	DRV eszközhasználat	222			
4	Előző évi ÁHT elsz	1 143			
	Összesen	3 998	0	0	0

15. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Finanszírozási bevételek és kiadások (forintban)

Finanszírozási bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
I.	Bevételek	2 746 407	2 717 162	2 717 162
1	Előző év költségvetési maradványának igénybevé	1 603 774	1 623 774	1 623 774
2	Megelőlegzés	1 142 633	1 093 388	1 093 388
Finanszírozási bevételek		2 746 407	2 717 162	2 717 162
Finanszírozási kiadások		Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	Megelőlegzés	1 142 633	1 228 543	1 228 543
Finanszírozási kiadások		1 142 633	1 228 543	1 228 543

Az önkormányzat 2024. évi vagyonmérlege (ezer forintban)

ESZKÖZÖK		ÁLLOMÁNYI ÉRTÉK		FORRÁSOK	ÁLLOMÁNYI ÉRTÉK		
		Előző év	Tárgy év		Előző év	Tárgy év	
1	Vagyoni értékű jogok	0	0	I.	Nemzeti vagyin indulás	154 248 265	154 248 265
2	Szellemi termékek	0	0	II.	Nemzeti vagyon változásai	0	0
3	Immat.javak értékhely.	0	0	III.	Egyéb eszk.ind és változás	4 456 847	4 456 847
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	0	0	IV.	Felhalmozott eredmény	-17 354 480	-28 169 624
1	Ingatlanok és kapcs.v.jogok	119 270 217	118 302 795	V.	Eszk.értékhelyesbítése	0	0
2	Gépek, berend,felszerelés	10 650 731	7 815 481	VI.	Mérleg szerinti eredmény	-10 815 144	1 691 785
4	Tenyészállatok	0	0	G.)	SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	130 535 488	132 227 273
5	Beruházások, felújítások	0	0	1	Ktgv.év.es.köt.sze mélyi jutt.	0	0
8	Tárgyi eszk.értékhely.	0	0	2	Ktgv.év.es.köt.járul ékok	0	0
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	129 920 948	126 118 276	3	Ktgv.év.es.köt.dolo gi	2 426	346 554
1	Tartós részesedés	12 149	12 149	4	Ktgv.év.es.köt.ell.p énz b	0	0
2	Tartós hit.értékpapírok	0	0	5	Ktgv.év.es.köt.e.m úk.kiad	0	0
6	Befektetett pü.eszk.értékhely	0	0	6	Ktgv.év.es.köt.beru házások	0	0
III.	BEFEKTETETT PÜ.-I ESZKÖZ ÖSSZ.	12 149	12 149	7	Ktgv.év.es.köt.felúj ítások	0	0
2	Koncesszióba, vkez.be átadott eszk.	0	0	8	Ktgv.év.es.köt.egyé b fel.kiad	0	0
3	Konc.vkez.be átadott eszk.értékhely.	0	0	9	Ktgv.év.es.köt.fina nszírozás	0	0
IV.	KONCESSZIÓBA,VK EZ ADOTT ESZK	0	0	I.	KTGV.ÉVBEN ESED.KÖT.	2 426	346 554
A.)	NEMZ.VAGYON BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZ.	129 933 097	126 130 425	II.	KTGV.ÉVET.KÖ V.ES.KÖT.	1 142 633	1 007 478

1	Vásárolt készletek	0	0	III.	KÖT.JELLEGŰ SAJ.ELSZ.	15 687	15 687
2	Köv.fejében átv. kész	0	0	H.)	KÖTELEZETTS ÉGEK	1 160 746	1 369 719
3	Egyéb készletek	0	0	I.)	EGYÉB SAJ.ELSZÁM.	0	0
4	Növendék, hízó és egyéb állatok	0	0	J.)	KINCSTÁRI SZLA.ELSZ.	0	0
I.	KÉSZLETEK ÖSSZESEN	0	0	1	Eredm.szeml.bev.	0	0
1	Nem tartós részesedés	0	0	2	Költségek, ráfordítások	0	1 343 134
2	Forg.célú hitelvisz.értékpapírok	0	0	3	Halasztott ráfordítások	0	0
II.	ÉRTÉKPAPÍROK ÖSSZESEN	0	0	K.)	PASSZÍV IDŐBELI ELHAT.	0	1 343 134
B.)	NEMZ.VAGYON FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	0	0				
1	Hosszú lejáratú betétek	0	0				
2	Pénztárak,csekkek, betétkönyvek	0	0				
3	Forintszámlák	1 619 461	8 705 754				
4	Devizaszámlák	0	0				
5	Idegen pénzeszközök	0	0				
C.)	PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 619 461	8 705 754				
I.1	Ktgv.évben műk.c.tám ÁHB	0	0				
I.2	Ktgv.évben felh.c.tám ÁHB	0	0				
I.3	Ktgv.évben közhat.bev.	3 336	3 607				
I.4	Ktgv.évben műk.bev.	25 840	25 840				
I.5	Ktgv.évben felh.bev.	0	0				
I.6	Ktgv.évben műk.c.tám.kölcs.	94 500	54 500				
I.7	Ktgv.évben felh.c.átvett	0	0				
I.8	Ktgv.évben finanszírozási bev.	0	0				
I.	KTGV.ÉVBEN ESEDÉKES KÖV.	123 676	83 947				
II.	KTGV.ÉVET KÖVETŐ KÖV.	0	0				

III.	KÖV.JELLEGŰ SAJ.ELSZ.	20 000	20 000			
D.)	KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	143 676	103 947			
E.)	EGYÉB SAJ.ELSZÁMOLÁSO K	0	0			
1	Eredm.szeml.bev.	0	0			
2	Költségek, ráfordítások	0	0			
3	Halasztott ráfordítások	0	0			
F.)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		131 696 234	134 940 126	FORRÁSOK ÖSSZESEN	131 696 234	134 940 126

Maradvány elszámolása a 2024. évre (forintban)

I.	Maradvány kimutatása	Összevont
A)	Alaptevékenység maradványa (01+03-02-04)	8 710 067
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	52 617 221
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	45 395 773
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	2 717 162
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 228 543
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (05+07-06-08)	0
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
C)	Összes maradvány (A+B)	8 710 067
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	8 710 067
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (B*0,1)	0
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	0
II.	Alaptevé.köt.vállalással terhelt maradványának részletezése (I.D)	E Ft
A)	I.c sor összege	8 710 067
B)	Felhalmozási kötelezettségek	5 724 000
01	Ebből: MF járda	5 724 000
C)	Működési kötelezettségek	2 602 719
01	Ebből: kötelezettségek	1 369 719
02	eszközhasználat	225 000
03	előző évi ÁHT vissza	1 008 000
	SZABAD MARADVÁNY	383 348

Az önkormányzat 2024. évi eredménykimutatása (forintban)

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	380 725	0	419 892
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	131 490	0	1 195 369
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0	0
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (04=01+02+03)	512 215	0	1 615 261
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
06	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
07	II Aktivált saját teljesítmények értéke (07=±05+06)	0	0	0
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	30 847 513	0	32 548 169
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	4 834 579	0	7 240 174
10	08 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	389 082	0	10 818 053
11	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (11=08+09+10)	36 071 174	0	50 606 396
12	09 Anyagköltség	1 635 921	0	2 281 812
13	10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 347 291	0	5 348 972
14	11 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
15	12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
16	IV Anyagjellegű ráfordítások (16=12+...+15)	5 983 212	0	7 630 784
17	13 Bérköltség	10 788 933	0	12 626 125
18	14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 002 709	0	11 921 190
19	15 Bérjárulékok	2 532 237	0	2 837 023
20	V Személyi jellegű ráfordítások (20=17+...+19)	24 323 879	0	27 384 338
21	VI Értécsökkenési leírás	8 435 674	0	8 322 530
22	VII Egyéb ráfordítások	8 655 181	0	7 182 866
23	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII) (23=04±07+11-(16+20+21+22))	-10 814 557	0	1 701 139
24	16 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
25	17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1 863	0	6
26	18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a) (26>=27)	0	0	0
27	18a - ebből: árfolyamnyereség	0	0	0
28	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26)	1 863	0	6

29	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2 450	0	9 360
30	20 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0	0
31	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai ($\geq 21a$) ($31 \geq 32$)	0	0	0
32	21a - ebből: árfolyamvesztés	0	0	0
33	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai ($33=29+\dots+31$)	2 450	0	9 360
34	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) ($34=28-33$)	-587	0	-9 354
35	C) SZOKÁSOS EREDMÉNY ($=\pm A \pm B$) ($35=\pm 23 \pm 34$)	-10 815 144	0	1 691 785
36	22 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázott bevételei	0	0	0
37	23 Különböző rendkívüli eredményszámlázott bevételek	0	0	0
38	X Rendkívüli eredményszámlázott bevételek ($=36+37$)	0	0	0
39	XI Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
40	D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI) ($40=38-39$)	0	0	0
41	E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY ($=\pm C \pm D$) ($41=\pm 35 \pm 40$)	-10 815 144	0	1 691 785

Az önkormányzati törzsvagyon körébe tartozó ingatlanok

Megnevezés	Hel yraj zi szá m	Na pló so rsz ám	Utcanev	Ingtatlanjelleg	I11. Az ingatlan forgalomképessége	I31. Könyv szerinti bruttó érték - érték (eFt)
szántó, kert.	3/ / /	1	7370 Palé, Árpád UTCA	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPE S	39
Beépítetlen terület	14/ / 2/ /	2	7370 Palé, Árpád UTCA 41sz	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPE S	20
Beépítetlen terület	31/ / 2/ /	4	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPE S	52
Beépítetlen terület	54/ / /	5	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPE S	202
lakótelek	55/ / /	6	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPE S	13
Beépítetlen terület	66/ / /	9	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPE S	270
lakótelek	69/ / /	10	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPE S	545
Beépítetlen terület	70/ / /	11	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPE S	326
Beépítetlen terület	71/ / /	12	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPE S	75
Beépítetlen terület	79/ / /	14	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPE S	189

Beépítetlen terület	87// /	17	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	6 191
lakótelek	93// /	18	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	3 357
Beépítetlen terület	94// /	19	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	14
Beépítetlen terület	103// /	22	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	3
közterület	106// /	23	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	1
Beépítetlen terület	111// /	24	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	2 303
gázcseretelep	071/2// /	44	7370 Palé,	12300 - NAGY- ÉS KISKERESKEDELMI ÉPÜLETEK	FORGALOMKÉPES	800
üdülőépület	10132/1// /	50	7370 Fonyód, Mecsek UTCA 25	12126 - EGYÉB, MÁSHOVA NEM SOROLT SZÁLLÓÉPÜLETEK, NYAR	FORGALOMKÉPES	26
üdülőépület	10131// /	51	7370 Fonyód, Mecsek UTCA 24	12126 - EGYÉB, MÁSHOVA NEM SOROLT SZÁLLÓÉPÜLETEK, NYAR	FORGALOMKÉPES	100
Szántó és gazdasági épület	0609/28// /	70	7370 Mánfa, -	00005 - TERMŐFÖLD	FORGALOMKÉPES	60
Legelő és gazd épület	2055// /	73	7370 Pécsvárad,	00005 - TERMŐFÖLD	FORGALOMKÉPES	200
Beépítetlen terület	75// /	74	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	5 596
						20 382
Megnevezés	Hel yraj zi szá m	Na pló so rsz ám	Utcanev	Ingtatlanjelleg	I11. Az ingatlan forgalomképessége	I31. Könyv szerinti bruttó érték - érték

						(eFt)
Saját használatú út	72/ / /	13	7370 Palé,	21124 - BELTERÜLETI KISZOLGÁLÓ ÉS LAKÓUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	532
közút	4/ 2/ /	28	7370 Palé,	21124 - BELTERÜLETI KISZOLGÁLÓ ÉS LAKÓUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	794
utca	105/ / /	29	7370 Palé, Árpád UTCA	21124 - BELTERÜLETI KISZOLGÁLÓ ÉS LAKÓUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	42 328
közút	112/ / /	30	7370 Palé,	21124 - BELTERÜLETI KISZOLGÁLÓ ÉS LAKÓUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	496
közút	015/ / /	31	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	156
közút	021/ / /	32	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	93
közút	024/ / /	33	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	271
közút	039/ / /	34	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	4 717
közút	046/ / /	35	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	470
közút	048/ / /	36	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	267
közút	050/ / /	37	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	428
közút	071/ 1/ /	38	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	41 730
árok	110/ / /	40	7370 Palé,	00002 - VIZEK, KÖZCÉLÚ VÍZILÉTESÍTMÉNYEK TERÜLETEI	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	879
árok	03/ / /	41	7370 Palé,	00002 - VIZEK, KÖZCÉLÚ VÍZILÉTESÍTMÉNYEK TERÜLETEI	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	560
árok	042/ / /	42	7370 Palé,	00002 - VIZEK, KÖZCÉLÚ VÍZILÉTESÍTMÉNYEK TERÜLETEI	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	306
vízvezető árok	062/ / /	43	7370 Palé,	00002 - VIZEK, KÖZCÉLÚ VÍZILÉTESÍTMÉNYEK TERÜLETEI	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	699
árok	074/ / /	54	7370 Palé,	00002 - VIZEK, KÖZCÉLÚ	FORGALOMKÉPT	357

	//			VÍZILÉTESÍTMÉNYEK TERÜLETEI	ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	
Saját használatú út	0 // 7 2 /	55	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	684
Saját használatú út	0 // 7 0 /	56	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	85
Saját használatú út	0 // 6 5 /	57	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	1 095
Saját használatú út	0 // 5 5 /	58	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	272
Saját használatú út	0 // 5 4 /	59	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	742
Saját használatú út	0 // 1 2 /	60	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	822
Saját használatú út	0 // 1 0 /	61	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	390
árok	91/ 1//	62	7370 Palé,	00002 - VIZEK, KÖZCÉLÚ VÍZILÉTESÍTMÉNYEK TERÜLETEI	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	4
Közút	242/ 1//	67	7370 Sásd, RáKóCZI FERENC ÚT 7-9	21124 - BELTERÜLETI KISZOLGÁLÓ ÉS LAKÓUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	17
Saját használatú út	386 7/ 1/ /	71	7370 Komló, -	21124 - BELTERÜLETI KISZOLGÁLÓ ÉS LAKÓUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	1
Játszóter	76/ /	75	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	2 540
Árok	92/ 1//	76	7370 Palé,	21534 - NYÍLT VÍZELVEZETŐ ÁROK, CSATORNÁK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	63
Út	67/ 1//	77	7370 Palé,	21124 - BELTERÜLETI KISZOLGÁLÓ ÉS LAKÓUTAK	FORGALOMKÉPT ELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	492
						102 291

Megnevezés	Hel yraj zi szá m	Na pló so rsz ám	Utcanev	Ingatlanjelleg	I11. Az ingatlan forgalomképessége	I31. Könyv szerinti bruttó érték - érték (eFt)
fúrt kút	109/ //	39	7370 Palé,	22222 - KUTAK	KORLÁT. FORGALOMKÉPE S TÖRVÉNY A.	43 024
faluház, bolt	23// /	45	7370 Palé, Árpád UTCA 25	12611 - MŰVELŐDÉSI OTTHON, HÁZ, SZABADIDŐ KÖZPONT, KÖZ	KORLÁT. FORGALOMKÉPE S TÖRVÉNY A.	26 766
Egészség ház	68// /	46	7370 Palé, Árpád UTCA	12645 - HÁZIORVOSI RENDELŐ	KORLÁT. FORGALOMKÉPE S TÖRVÉNY A.	5 375
általános iskola	211/ //	63	7370 Sásd, SZENT IMRE ÚT 27	12633 - ÁLTALÁNOS ISKOLA	KORLÁT. FORGALOMKÉPE S TÖRVÉNY A.	11 865
óvoda	239/ //	66	7370 Sásd, RáKóCZI FERENC ÚT 3	12632 - ÓVODA	KORLÁT. FORGALOMKÉPE S TÖRVÉNY A.	2 132
Egészség ház	312/ //	68	7370 Sásd, RáKóCZI FERENC ÚT 39	12646 - JÁRÓBETEG- SZAKELLÁTÁS ÉPÜLETE	KORLÁT. FORGALOMKÉPE S TÖRVÉNY A.	1 503
Polgármesteri hivatal	327/ //	69	7370 Sásd, RáKóCZI FERENC ÚT 44	12201 - POLGÁRMESTERI HIVATALOK, KÖRJEGYZŐSÉGEK ÉPÜLET	KORLÁT. FORGALOMKÉPE S TÖRVÉNY A.	1 343
temető	4/ 1/ /	27	7370 Palé,	12722 - TEMETŐI ÉPÜLETEK: RAVATALOZÓK	KORLÁT. FORGALOMKÉPE S TÖRVÉNY A.	10 151
Kereszt	108/ //	78	7370 Palé,	24209 - EGYÉB, EDDIG FEL NEM SOROLT ÉPÍTŐMÉRNÖKI LÉTESÍT	KORLÁT. FORGALOMKÉPE S TÖRVÉNY A.	223
						102 382

Végső előterjesztői indokolás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § szerint a döntéshozót tájékoztatni kell a javasolt szabályozás szükségességéről, továbbá ismertetni kell a jogi szabályozás várható hatásait.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelet tervezetét a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadási rendelet a törvényi előírásoknak megfelelően - a jóváhagyott költségvetés szerinti szerkezetben - tartalmazza Palé Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III.14.) önkormányzati rendelet végrehajtásának adatait.

A rendeletnek nincs sem közvetett, sem közvetlen adminisztratív, társadalmi, gazdasági, környezeti és egészségi hatása, mert a zárszámadási rendelet a 2024. évi önkormányzati költségvetés végrehajtásáról, a bevételek és kiadások alakulásáról közöl tényadatokat.

ZÁRSZÁMADÁSI RENDELET

Időszak: 2024. év

1.számú melléklet

Palé község Önkormányzata címrendje

Cím száma	Cím neve	Szakterület neve	Szakterület	COFOG	Szerv. kód
1	Településüzemeltetés	Utak, hidak	999000	045160	0101
1		Temető fenntartás	960302	013320	0102
1		Közüvilágítás	999000	064010	0103
1		Önk.inatlanok hasznosítása	680001	013350	0104
1		Közüséggaüálkodás	999000	066020	0105
1		Közüséggi busz	999000	011130	0106
1		Mozgókönyvtár	910501	082091	0107
1		Települési vízell. és vízmin. véd.	999000	011130	0108
2		Rövid közfoglalkoztatás	999000	041233	0201
2		Start közfoglalkoztatás	999000	041233	0201
2	Közfoglalkoztatás	Hosszabb közfoglalkoztatás	999000	041233	0201
3	Szociális ellátások	Kölcsönök nyújtása v.tér.	999000	011130	0301
3		Betegséggel kapcs.ellátások		101150	0301
3		Családi támogatások		104051	0301
3		Foglalk.kapcs.ellátások		105010	0301
3		Lakhatással kapcs.ellátások		106020	0301
3		Int.ellátottak ellátások		107060	0301
3		Egyéb nem int.ellátások		107060	0301
4		Önkormányzati jogalkotás	999000	011130	0401
4	Igazgatás	Önkorm.elsz.	999000	018010	0402
5	Falugondnoki Szolgálat	Falugondnoki Szolgálat	889928	107055	0501
6	EU pályázatok	EFOP-3.9.2.	999000	104060	0601
6		EFOP-1.5.3.	999000	104060	0602
6		Külterületi utak	999000	011130	0603
6		Magyar Falu út	999000	011130	0604
6		VP vallási	999000	011130	0605
6		VP- KÖZBIZTONSÁG	999000	066020	0606
6		Magyar Falu - JÁRDA	999000	066020	0607
6		MOBILITÁSI HET	999000	056010	0608
6		Kistelepülési rendezvények	999000	082092	0609
6		MFP- Kommunális eszköz beszerzés	999000	062020	0610
6		MFP- JÁRDA2022	999000	062020	0611
6		MFP-TEMETŐ2022	999000	062020	0612
6		MOBILITÁSI NAP 2023.	999000	056010	0613
6		MFP-ÖTIFB/2024	999000	062020	0614
6		MFP-UHJ/2024	999000	062020	0615
1.-6.	Palé összesen				

Palé Község Önkormányzat költségvetési jelentése E ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Ssz.	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény
Bevételek					Kiadások				
1	Működési célú támogatások áh.belül	37 453	40 171	39 788	1	Személyi juttatások	22 453	23 448	23 346
	Önkormányzatok működési támogatása	30 850	32 548	32 548	2	Munkaadót terhelő járulékok	2 757	2 757	2 695
2	Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	3 881	9 694	3	Dologi kiadások	9 153	10 780	10 370
3	Közhatalmi bevételek	370	320	420	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 350	2 350	2 051
4	Működési bevételek	524	2 593	2 625	5	Egyéb működési célú kiadások	1 219	3 103	1 194
5	Felhalmozási bevételek	203	0	0	6	Beruházási kiadások	222	222	0
6	Működési célú átvett pénzeszközök	100	100	90	7	Felújítási kiadások	2 100	5 894	5 740
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Költségvetési bevételek					Költségvetési kiadások				
		38 650	47 065	52 617			40 254	48 554	45 396
Költségvetési bev.és kiad. egyenlege		-	-	7 221	Költségvetési bev.és kiad. egyenlege		-1 604	-1 489	-
8	Finanszírozási bevételek	2 746	2 717	2 717	9	Finanszírozási kiadások	1 143	1 229	1 229
	Maradvány igénybevétele	1 604	1 624	1 624					
Bevételek összesen					Kiadások összesen				
		41 397	49 783	55 334			41 397	49 783	46 624
Finanszírozás egyenlege		0	0	8 710	Finanszírozás egyenlege		-	-	-

PAL_2024_ZAR.pdf

2024		. évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
1			Településüzemeltetés				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	2 498	2 498	2 290	91,67%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	222	2 291	2 299	100,33%
	5		Felhalmozási bevételek	203	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			2 923	4 789	4 588	95,81%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			2 923	4 789	4 588	95,81%
Kiadások	1		Személyi juttatások	5 341	6 042	5 587	92,47%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	699	699	719	102,81%
	3		Dologi kiadások	5 167	6 541	6 654	101,74%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	222	222	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	2 100	2 093	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			13 529	15 597	12 960	83,09%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			13 529	15 597	12 960	83,09%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			-10 606	-10 808	-8 371	77,46%	

2024. évi bevételek és kiadások E ft-ban							
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
2	Közfoglalkoztatás						
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	3 355	3 995	3 295	82,48%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			3 355	3 995	3 295	82,48%
	8		Finanszírozási bevételek	0	43	43	100,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			3 355	4 038	3 338	82,66%
Kiadások	1		Személyi juttatások	3 202	3 202	3 202	99,99%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	416	416	208	50,03%
	3		Dologi kiadások	270	270	182	67,30%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			3 888	3 888	3 591	92,37%
	9		Finanszírozási kiadások	0	64	43	66,67%
	Kiadások összesen			3 888	3 952	3 634	91,95%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	-21	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			-533	86	-296	-345,64%	

2024		. évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
3			Szociális ellátások				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	100	100	90	90,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			100	100	90	90,00%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			100	100	90	90,00%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	1 330	1 330	1 343	100,96%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 350	2 350	2 051	87,26%
	5		Egyéb működési célú kiadások	700	700	50	7,14%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			4 380	4 380	3 443	78,61%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			4 380	4 380	3 443	78,61%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			-4 280	-4 280	-3 353	78,35%	

2024		. évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
4			Igazgatás				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	30 850	32 548	33 073	101,61%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	30 850	32 548	32 548	100,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	370	320	420	131,20%
	4		Működési bevételek	302	302	327	108,11%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			31 522	33 170	33 819	101,96%
	8		Finanszírozási bevételek	2 746	2 674	2 674	100,00%
		1	Maradvány igénybevétele	1 604	1 624	1 624	100,00%
	Bevételek összesen			34 269	35 844	36 494	101,81%
Kiadások	1		Személyi juttatások	9 674	9 872	10 226	103,59%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	1 091	1 091	1 190	109,11%
	3		Dologi kiadások	711	676	405	59,94%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	489	2 373	1 144	48,20%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			11 965	14 012	12 966	92,53%
	9		Finanszírozási kiadások	1 143	1 164	1 186	101,84%
	Kiadások összesen			13 108	15 177	14 151	93,24%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			1 604	1 510	1 489	98,58%
Bevételek és kiadások egyenlege			21 161	20 668	22 342	108,10%	

2024		. évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
5			Falugondnoki Szolgálat				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			0	0	0	0,00%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			0	0	0	0,00%
Kiadások	1		Személyi juttatások	4 236	4 332	4 332	100,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	551	551	578	104,82%
	3		Dologi kiadások	1 675	1 675	1 424	85,03%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	30	30	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	2 131	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			6 492	6 588	8 465	128,49%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			6 492	6 588	8 465	128,49%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			-6 492	-6 588	-8 465	128,49%	

2024		évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
6			EU pályázatok				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	750	1 130	1 130	100,03%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	3 881	9 694	249,78%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			750	5 011	10 824	216,01%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			750	5 011	10 824	216,01%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	0	288	362	125,56%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	3 801	3 609	94,94%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			0	4 089	3 970	97,10%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			0	4 089	3 970	97,10%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			750	922	6 854	743,36%	

2024 . évi bevételek és kiadások E ft-ban							
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
1.-6.			Palé összesen				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	37 453	40 171	39 788	99,05%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	30 850	32 548	32 548	100,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	3 881	9 694	249,78%
	3		Közhatalmi bevételek	370	320	420	131,20%
	4		Működési bevételek	524	2 593	2 625	101,24%
	5		Felhalmozási bevételek	203	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	100	100	90	90,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
			Költségvetési bevételek	38 650	47 065	52 617	111,80%
	8		Finanszírozási bevételek	2 746	2 717	2 717	100,00%
		1	Maradvány igénybevétele	1 604	1 624	1 624	100,00%
			Bevételek összesen	41 397	49 783	55 334	111,15%
Kiadások	1		Személyi juttatások	22 453	23 448	23 346	99,57%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	2 757	2 757	2 695	97,74%
	3		Dologi kiadások	9 153	10 780	10 370	96,20%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 350	2 350	2 051	87,26%
	5		Egyéb működési célú kiadások	1 219	3 103	1 194	38,47%
	6		Beruházási kiadások	222	222	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	2 100	5 894	5 740	97,39%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	40 254	48 554	45 396	93,50%
	9		Finanszírozási kiadások	1 143	1 229	1 229	100,00%
			Kiadások összesen	41 397	49 783	46 624	93,66%
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege				1 604	1 489	1 489	100,00%
Bevételek és kiadások egyenlege				0	0	8 710	0,00%

Önkormányzat működési és fejlesztési mérlege (ezer Ft-ban)

0 .hó

Működési mérleg									
Bevételek					Kiadások				
Ssz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény	Ssz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény
01	Működési célú támogatások (állami támogatásokkal)	37 453	40 171	39 788	01	Bérjellegű kiadások	25 210	26 205	26 041
02	Közhatalmi bevételek	270	320	420	02	Dologi kiadások, (átfutó...)	9 153	10 780	10 370
03	Egyéb működési bevételek	524	2 593	2 625	03	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyekkel)	2 350	2 350	2 051
04	Működési célú átvett pénzeszközök	100	100	90	04	Egyéb működési célú kiadások	1 209	1 354	1 194
05	Finanszírozási bevételek (pénzmaradvánnyal)	727	482	482	05	Finanszírozási kiadások	1 143	1 229	1 229
06	Más célra fordítható fejl.bevétel	0	0	0	06	Működési célú tartalékok	10	1 749	
Összesen		39 075	43 667	43 405	Összesen		39 075	43 667	40 884
Működési egyensúly		OK!	OK!	2 521	Működési egyensúly		OK!	OK!	!!!!!!

Fejlesztési mérleg									
Bevételek					Kiadások				
Ssz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény	Ssz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény
01	Felhalmozási célú támogatások	0	3 881	9 694	01	Beruházási kiadások	222	222	0
02	Költségvetéstől kapott felhalmozási tám.	0	0	0	02	Felújítási kiadások	2 100	5 894	5 740
03	Magánszemélyek kommunális adója (100%)	100	0	0	03	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
04	Felhalmozási bevételek	203	0	0	04	Korábban felvett fejlesztési célú hitelek, kölcsönök törlesztései	0	0	0
05	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	05	Korábban felvett fejlesztési célú hitelek, kölcsönök kamatterhei	0	0	0
06	Pénzmaradvány felhalmozási része	2 019	2 235	2 235	06	Tartalékok fejlesztési célra elkülönített része	0	0	
07	Fejlesztési célú hitelek	0	0	0					
08	Más célra fordítható fejl.bevétel	0	0	0					
Összesen		2 322	6 116	11 929	Összesen		2 322	6 116	5 740
Felhalmozási egyensúly		OK!	OK!	6 189	Működési egyensúly		OK!	OK!	!!!!!!

5.számú melléklet

Onkormányzat felhalmozási kiadásai (Ft-ban)

I.	Szakfeladat neve	Fejlesztési (beruházási) feladatok	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	Települési vízell. és vízmin. véd.	Víz rekonstrukció	175 000	175 000	0
2		ÁFA	47 000	47 000	0
		Felhalmozási kiadások összesen :	222 000	222 000	0

II.	Szakfeladat neve	Felújítási kiadások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	Önk.ingatlanok hasznosítása	Tetőfelújítás	1 654 000	1 639 000	0
2	Falugondnoki Szolgálat	Tetőfelújítás	0	0	1 678 243
3	MFP-ÖTIFB/2024	Pályázati felújítás	0	2 976 000	2 841 615
4		ÁFA	446 000	1 279 000	1 220 362
		Felújítási kiadások összesen :	2 100 000	5 894 000	5 740 220

Támogatások, pénzeszköz átadások kiadásai (Ft-ban)

I.A.	Működési célú támogatások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	Bursa	500 000	500 000	0
2	Szoc.kölcsön	100 000	100 000	50 000
3	Tám. Szolgálat	100 000	100 000	0
4	BURSA 500	104 000	110 000	500 000
5	DRV	375 000	514 000	274 000
6	Palééért 370	0	0	370 000
7	Falugondnoki egyesület	30 000	30 000	0
	Összesen	1 209 000	1 354 000	1 194 000
I.B.	Felhalmozási célú támogatások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1				
	Összesen	0	0	0

III.	Közvetett támogatások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	ellátottak tér.díj, kártérítés elengedése	-	-	0
2	lakoss.lakásép.felúj.kölcsön elengedése	-	-	0
3	helyi adó, gépj.adó kedvezm.,mentesség	-	-	0
4	hely.eszk.haszn.bev.kedvezm.,mentesség	-	-	0
5	egyéb kedvezmény kölcsön elengedés	-	-	0
	Összesen	-	-	0

2024. évi állami támogatások

Állami támogatások			3 011		106	Palé		
Támogatás címe		összeg (FT/fő)	fő		fő	összeg	KIE G	ÖSSZ
Közös hivatal	alaplétszám	6 633 500	17,33	1.1.1.1.	0	0	0	0
	Korrektció		7,33		0			
		Beszámítás után				5 883 406	0	0
Településüzemeltetés	Zöldterület (ha alapú)	26 000	222,20	1.1.1.2.	25,4	660 400	0	660 400
	Beszámítás után					983 467	0	983 467
	Közüvilágítás	6 633 000	1	1.1.1.3.1.	0	1 273 000	0	1 273 000
	Beszámítás után					1 273 000	0	1 273 000
	Közütemető	2 042 210	1	1.1.1.4.	0	240 635	0	240 635
	Beszámítás után					358 353	0	358 353
	Közüutak	3 728 410	1	1.1.1.5.	1	423 850	0	423 850
	Beszámítás után					631 197	0	631 197
	Település igazg.,komm. feladatok		2 800	3 011	1.1.1.6.	106	6 600 000	0
Beszámítás után						9 828 713	0	9 828 713
Lakott külterület		2 550	26	1.1.1.7.	0	0	0	0
Beszámítás után						0	0	0
Önk.működési támogatása		-	-	1.1.1.	-	9 197 885	0	9 197 885
Összes beszámítás		-	-		-	3 876 845	0	3 876 845
Polgármesteri ill.tám.		-	-	1.1.4.		3 443 155	0	3 443 155
Közüvilágítás kieg.				1.1.1.3.2.		0	0	0
Önk.működési támogatása (beszámítás után)		-	-	1.1.	0	16 517 885	0	16 517 885
Pénzübeni és term.szoc.ell.			3 011	1.3.1.	106	4 165 742	0	4 165 742
Falugondnoki szolgálat		6 047 200	0	1.3.2.5.	1	6 047 200	0	6 047 200
Szoc.és gy.jóléti feladatok összesen				1.3.		10 212 942	0	10 212 942
Könyvtári és közüművelődési feladatok		2 213	3 011	1.5.2.	0	2 270 000	0	2 270 000
ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN		=	=		=	29 000 827	0	29 000 827
Szolidaritási hozzájárulás		-	-	4.	-		0	0

Onkormányzat közhatalmi bevételei (Ft-ban)

Közhatalmi bevételek			Eredeti előír.	Módosított	Tény
I.	Adóbevételek		370 000	320 000	417 201
	1	Magánszemélyek komm.adó	110 000	110 000	104 847
	2	Állandó jelleggel végzett tevékenység után fizetett ip	260 000	210 000	312 354
II.	Egyéb közhatalmi bevételek		0	0	0
Közhatalmi bevételek összesen			370 000	320 000	419 850
Adósságot keletkeztetőügylet határa (Stabilitási tv.)			185 000	160 000	209 925

Önkormányzat felhalmozási bevételei (Ft-ban)

Felhalmozási bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
I.	Tárgyi eszközök értékesítése	203 000	0	0
1	MF felújítás	203 000	0	0
II.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
1				
III.	Felhalmozási támogatások	0	3 881 000	9 693 908
1	MF felújítás Faluház	0	3 881 000	3 880 451
2	MF felújítás Útfelújítás	0	0	5 813 457
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen		203 000	3 881 000	9 693 908
Felhalmozási átvett bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
1				
Felhalmozási átvett pénzeszközök		0	0	0

Támogatások és működési célú pénzeszköztétel (Ft-ban)					
A.	Támogatások		Eredeti előir.	Módosított	Tény
I.	Önkormányzat költségvetési tám.		30 850 169	32 548 169	32 548 169
	1	Helyi önkormányzatok működésének általános	16 517 885	17 137 885	17 137 885
	2	Települési önkormányzatok egyes szociális és	10 212 942	10 579 061	10 579 061
	4	Települési önkormányzatok kulturális feladatai	2 270 000	3 848 077	3 848 077
	5	Működési célú költségvetési támogatások és k	1 849 342	983 146	983 146
II.	Támogatásértékű működési bevétel		6 603 057	7 623 275	7 240 174
	1	Közfoglalkoztatás	3 355 000	3 995 218	3 295 060
	2	Vázsnoktól művelődésre	2 498 057	2 498 057	2 289 881
	3	diákmunka	0	0	524 900
	4	EFOP 1.5.3 elszámolás	0	380 000	380 333
	5	Mobilitás	750 000	750 000	750 000
Támogatások összesen			37 453 226	40 171 444	39 788 343

Önkormányzat tervezett tartalékai E Ft-ban			
Ssz.	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.
I.	Céltartalékok		
1	Általános tartalék	10 000	1 749 437
	Összesen	10 000	1 749 437

Palé Község Önkormányzat gördülő tervezése 2024-2027.évre E ft-ban

Ssz.	Megnevezés	2024	2025	2026	2027	Ssz.	Megnevezés	2024	2025	2026	2027
Bevételek						Kiadások					
1	Működési célú támogatások áh.belül	39 788	19 000	19 500	19 900	1	Személyi juttatások	23 346	7 800	8 000	8 200
	Önkormányzatok működési támogatása	32 548	18 000	18 500	18 900	2	Munkaadót terhelő járulékok	2 695	2 100	2 200	2 400
2	Felhalmozási célú támogatások áh.belül	9 694	0	0	0	3	Dologi kiadások	10 370	6 800	7 000	7 100
3	Közhatalmi bevételek	420	1 600	1 800	2 000	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 051	800	850	900
4	Működési bevételek	2 625	700	700	700	5	Egyéb működési célú kiadások	1 194	3 300	3 500	3 700
5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	6	Beruházási kiadások	0	600	550	400
6	Működési célú átvett pénzeszközök	90	100	100	100	7	Felújítási kiadások	5 740	0	0	5 740
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
Költségvetési bevételek						Költségvetési kiadások					
Költségvetési bev.és kiad. egyenlege		7 221	0	0	-	Költségvetési bev.és kiad. egyenlege		-	-	-	-5 740
8	Finanszírozási bevételek	2 717	0	0	0	9	Finanszírozási kiadások	1 229	0	0	0
	Maradvány igénybevétele	1 624	0	0	0						
Bevételek összesen		55 334	21 400	22 100	22 700	Kiadások összesen		46 624	21 400	22 100	28 440
Finanszírozás egyenlege		8 710	0	0	-	Finanszírozás egyenlege		-	-	-	-5 740

13. számú melléklet

Költségvetési év álláshelyei címenként (01.01.)

Cím sz.	Cím neve	Álláshelyek	Jelleg
1	Településüzemeltetés	1	közművelődés, megbízás mozgó
2	Közfoglalkoztatás	2	közfoglalkoztatott
3	Szociális ellátások		
4	Igazgatás	1	polgármester
5	Falugondnoki Szolgálat	1	falugondnok
	Összesen	5	
	Ebből részleges	0	

14. számú melléklet

Athúzódó feladatok az 2024-2027 intervallumban E Ft-ban

Ssz	Feladat	2024	2025	2026	2027
1	Tetőfelújítás	2 100			
2	közfoglalkoztatás előleg	533			
3	DRV eszközhasználat	222			
4	Előző évi ÁHT elsz	1 143			
	Összesen	3 998	0	0	0

15.számú melléklet

Onkormányzat finanszírozási bevételei és kiadásai (Ft-ban)

Finanszírozási bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
I.	Bevételek	2 746 407	2 717 162	2 717 162
1	Előző év költségvetési maradványának igénybevé	1 603 774	1 623 774	1 623 774
2	Megelőlegzés	1 142 633	1 093 388	1 093 388
Finanszírozási bevételek		2 746 407	2 717 162	2 717 162
Finanszírozási kiadások		Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	Megelőlegzés	1 142 633	1 228 543	1 228 543
Finanszírozási kiadások		1 142 633	1 228 543	1 228 543

Palé Község Önkormányzat vagyonmérlege (Eft-ban)

ESZKÖZÖK		ALLOMANYSI ÉRTEK		FORRÁSOK		ALLOMANYSI ÉRTEK	
		Előző év	Tárgy év			Előző év	Tárgy év
1	Vagyon értékű jogok	0	0	I.	Nemzeti vagin indulás	154 248 265	54 248 265
2	Szellemi termékek	0	0	II.	Nemzeti vagyon változásai	0	0
3	Immat.javak értékhely.	0	0	III.	Egyéb eszk.ind és változás	4 456 847	4 456 847
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	0	0	IV.	Felhalmozott eredmény	-17 354 480	-28 169 624
1	Ingatlanok és kapcs.v.jogok	119 270 217	118 302 795	V.	Eszk.értékhelyesbítése	0	0
2	Gépek, berend.felszerelés	10 650 731	7 815 481	VI.	Mérleg szerinti eredmény	-10 815 144	1 691 785
4	Tenyészállatok	0	0	G.)	SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	130 535 488	132 227 273
5	Beruházások, felújítások	0	0	1	Ktgv.év.es.köt.személyi jutt.	0	0
8	Tárgyi eszk.értékhely.	0	0	2	Ktgv.év.es.köt.járadékok	0	0
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	129 920 948	126 118 276	3	Ktgv.év.es.köt.dologi	2 426	346 554
1	Tartós részesedés	12 149	12 149	4	Ktgv.év.es.köt.ell.pénzb	0	0
2	Tartós hit.értékpapírok	0	0	5	Ktgv.év.es.köt.e.műk.kiad	0	0
6	Befektetett pü.eszk.értékhely	0	0	6	Ktgv.év.es.köt.beruházások	0	0
III.	BEFEKTETETT PÜ.-I ESZKÖZ ÖSSZ.	12 149	12 149	7	Ktgv.év.es.köt.felújítások	0	0
2	Koncesszióba, vkeze.be átadott eszk.	0	0	8	Ktgv.év.es.köt.egyéb fel.kiad	0	0
3	Konc.vkeze.be átadott eszk.értékhely.	0	0	9	Ktgv.év.es.köt.finanszírozás	0	0
IV.	KONCESSZIÓBA,VKEZ ADOTT ESZK	0	0	I.	KTGV.ÉVBEN ESED.KÖT.	2 426	346 554
A.)	NEMZ.VAGYON BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZ.	129 933 097	126 130 425	II.	KTGV.ÉVET.KÖV.ES.KÖT.	1 142 633	1 007 478
1	Vásárolt készletek	0	0	III.	KÖT.JELLEGŰ SAJ.ELSZ.	15 687	15 687
2	Köv.fejében átv. kész	0	0	H.)	KÖTELEZETTSÉGEK	1 160 746	1 389 719
3	Egyéb készletek	0	0	I.)	EGYÉB SAJ.ELSZÁM.	0	0
4	Növéndék, hízó és egyéb állatok	0	0	J.)	KINCSTÁRI SZLA.ELSZ.	0	0
I.	KÉSZLETEK ÖSSZESEN	0	0	1	Eredm.szeml.bev.	0	0
1	Nem tartós részesedés	0	0	2	Költségek, ráfordítások	0	1 343 134
2	Forg.célú hitelvisz.értékpapírok	0	0	3	Halasztott ráfordítások	0	0
II.	ÉRTÉKPAPÍROK ÖSSZESEN	0	0	K.)	PASSZÍV IDŐBELI ELHAT.	0	1 343 134
B.)	NEMZ.VAGYON FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	0	0				
1	Hosszú lejáratú betétek	0	0				
2	Pénztárak,csekkok, betétkönyvek	0	0				
3	Forintszámlák	1 619 461	8 705 754				
4	Devizaszámlák	0	0				
5	Idegen pénzeszközök	0	0				
C.)	PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 619 461	8 705 754				
I.1	Ktgv.évben műk.c.tám ÁHB	0	0				
I.2	Ktgv.évben felh.c.tám ÁHB	0	0				
I.3	Ktgv.évben közhat.bev.	3 336	3 607				
I.4	Ktgv.évben műk.bev.	25 840	25 840				
I.5	Ktgv.évben felh.bev.	0	0				
I.6	Ktgv.évben műk.c.tám.kölcs.	94 500	54 500				
I.7	Ktgv.évben felh.c.átvett	0	0				
I.8	Ktgv.évben finanszírozási bev.	0	0				
I.	KTGV.ÉVBEN ESEDÉKES KÖV.	123 676	83 947				
II.	KTGV.ÉVET KÖVETŐ KÖV.	0	0				
III.	KÖV.JELLEGŰ SAJ.ELSZ.	20 000	20 000				
D.)	KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	143 676	103 947				
E.)	EGYÉB SAJ.ELSZÁMOLÁSOK	0	0				
1	Eredm.szeml.bev.	0	0				
2	Költségek, ráfordítások	0	0				
3	Halasztott ráfordítások	0	0				
F.)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0				
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		131 696 234	134 940 126	FORRÁSOK ÖSSZESEN		131 696 234	134 940 126

Maradvány elszámolása Palé

I.	Maradvány kimutatása	Összevont
A)	Alaptevékenység maradványa (01+03-02-04)	8 710 067
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	52 617 221
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	45 395 773
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	2 717 162
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 228 543
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (05+07-06-08)	0
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
C)	Összes maradvány (A+B)	8 710 067
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	8 710 067
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (B*0,1)	0
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	0

II.	Alaptevé.köt.vállalással terhelt maradványának részletezése (I.D)	E Ft
A)	I.e sor összege	8 710 067
B)	Felhalmozási kötelezettségek	5 724 000
01	Ebből: MF járda	5 724 000
C)	Működési kötelezettségek	2 602 719
01	Ebből: kötelezettségek	1 369 719
02	eszközhasználat	225 000
03	előző évi ÁHT vissza	1 008 000
	SZABAD MARADVÁNY	383 348

Palé Község Önkormányzata eredménykimutatása

1	Megnevezés		Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
1	2		3	4	5
01	01	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	380 725	0	419 892
02	02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	131 490	0	1 195 369
03	03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0	0
04	I	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (04=01+02+03)	512 215	0	1 615 261
05	04	Saját termelésű készletek állománvváltozása	0	0	0
06	05	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
07	II	Aktivált saját teljesítmények értéke (07=±05+06)	0	0	0
08	06	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	30 847 513	0	32 548 169
09	07	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	4 834 579	0	7 240 174
10	08	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	389 082	0	10 818 053
11	III	Egyéb eredményszemléletű bevételek (11=08+09+10)	36 071 174	0	50 606 396
12	09	Anyagköltség	1 635 921	0	2 281 812
13	10	Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 347 291	0	5 348 972
14	11	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
15	12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
16	IV	Anyagjellegű ráfordítások (16=12+...+15)	5 983 212	0	7 630 784
17	13	Bérek	10 788 933	0	12 626 125
18	14	Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 002 709	0	11 921 190
19	15	Bérráfordítások	2 532 237	0	2 837 023
20	V	Személyi jellegű ráfordítások (20=17+...+19)	24 323 879	0	27 384 338
21	VI	Értékesítési leírás	8 435 674	0	8 322 530
22	VII	Egyéb ráfordítások	8 655 181	0	7 182 866
23	A) TEVEKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII) (23=04±07+11-(16+20+21+22))		-10 814 557	0	1 701 139
24	16	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
25	17	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1 863	0	6
26	18	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a) (26>=27)	0	0	0
27	18a	- ebből: árfolyamvesztés	0	0	0
28	VIII	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26)	1 863	0	6
29	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2 450	0	9 360
30	20	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0	0
31	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)	0	0	0
32	21a	- ebből: árfolyamvesztés	0	0	0
33	IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (33=29+...+31)	2 450	0	9 360
34	B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)	-587	0	-9 354
35	C)	SZOKASOS EREDMÉNY (=±A±B) (35=±23±34)	-10 815 144	0	1 691 785
36	22	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	0
37	23	Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek	0	0	0
38	X	Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=36+37)	0	0	0
39	XI	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
40	D)	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI) (40=38-39)	0	0	0
41	E)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D) (41=±35±40)	-10 815 144	0	1 691 785

Megnevezés	Helyrajzi szám	Naplósr szám	Utcanev	Ingtanjelleg	I11. Az ingatlan forgalomképessége	I31. Könyv szerinti bruttó érték - érték (eFt)
szántó, kert.	3/ //	1	7370 Palé, Árpád UTCA	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	39
Beépítetlen terület	14/ 2//	2	7370 Palé, Árpád UTCA 41sz	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	20
Beépítetlen terület	31/ 2//	4	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	52
Beépítetlen terület	54/ //	5	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	202
lakótelek	55/ //	6	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	13
Beépítetlen terület	66/ //	9	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	270
lakótelek	69/ //	10	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	545
Beépítetlen terület	70/ //	11	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	326
Beépítetlen terület	71/ //	12	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	75
Beépítetlen terület	79/ //	14	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	189
Beépítetlen terület	87/ //	17	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	6 191
lakótelek	93/ //	18	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	3 357
Beépítetlen terület	94/ //	19	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	14
Beépítetlen terület	103/ //	22	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	3
közterület	106/ //	23	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	1
Beépítetlen terület	111/ //	24	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	2 303
gázcseretelep	071/ 2//	44	7370 Palé,	12300 - NAGY- ÉS KISKERESKEDELMI ÉPÜLETEK	FORGALOMKÉPES	800
üdüléépület	10132/ 1//	50	7370 Fonyód, Mecsek UTCA 25	12126 - EGYÉB, MÁSHOVA NEM SOROLT SZÁLLÓÉPÜLETEK, NYAR	FORGALOMKÉPES	26
üdüléépület	10131/ //	51	7370 Fonyód, Mecsek UTCA 24	12126 - EGYÉB, MÁSHOVA NEM SOROLT SZÁLLÓÉPÜLETEK, NYAR	FORGALOMKÉPES	100
Szántó és gazdasági épület	0609/ 28//	70	7370 Mánfa, -	00005 - TERMŐFÖLD	FORGALOMKÉPES	60
Legelő és gazd épület	2055/ //	73	7370 Pécsvárad,	00005 - TERMŐFÖLD	FORGALOMKÉPES	200
Beépítetlen terület	75/ //	74	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPES	5 596
						20 382
Megnevezés	Helyrajzi szám	Naplósr szám	Utcanev	Ingtanjelleg	I11. Az ingatlan forgalomképessége	I31. Könyv szerinti bruttó érték - érték (eFt)
Saját használatú út	72/ //	13	7370 Palé,	21124 - BELTERÜLETI KISZOLGÁLÓ ÉS LAKÓUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	532
közút	4/ 2//	28	7370 Palé,	21124 - BELTERÜLETI KISZOLGÁLÓ ÉS LAKÓUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	794
utca	105/ //	29	7370 Palé, Árpád UTCA	21124 - BELTERÜLETI KISZOLGÁLÓ ÉS LAKÓUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	42 328
közút	112/ //	30	7370 Palé,	21124 - BELTERÜLETI KISZOLGÁLÓ ÉS LAKÓUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	496
közút	015/ //	31	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	156
közút	021/ //	32	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	93
közút	024/ //	33	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	271
közút	039/ //	34	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	4 717
közút	046/ //	35	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	470
közút	048/ //	36	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	267
közút	050/ //	37	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	428
közút	071/ 1//	38	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	41 730
árok	110/ //	40	7370 Palé,	00002 - VIZEK, KÖZCÉLÚ VÍZILÉTESÍTMÉNYEK TERÜLETEI	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	879
árok	03/ //	41	7370 Palé,	00002 - VIZEK, KÖZCÉLÚ VÍZILÉTESÍTMÉNYEK TERÜLETEI	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	560
árok	042/ //	42	7370 Palé,	00002 - VIZEK, KÖZCÉLÚ VÍZILÉTESÍTMÉNYEK TERÜLETEI	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	306
vízvezető árok	062/ //	43	7370 Palé,	00002 - VIZEK, KÖZCÉLÚ VÍZILÉTESÍTMÉNYEK TERÜLETEI	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	699
árok	074/ //	54	7370 Palé,	00002 - VIZEK, KÖZCÉLÚ VÍZILÉTESÍTMÉNYEK TERÜLETEI	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	357

Saját használatú út	072/ / /	55	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	684
Saját használatú út	070/ / /	56	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	85
Saját használatú út	065/ / /	57	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	1 095
Saját használatú út	055/ / /	58	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	272
Saját használatú út	054/ / /	59	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	742
Saját használatú út	012/ / /	60	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	822
Saját használatú út	010/ / /	61	7370 Palé,	21125 - KÜLTERÜLETI KÖZUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	390
árok	91/ 1/ /	62	7370 Palé,	00002 - VIZEK, KÖZCÉLÚ VÍZILÉSTÉNYEK TERÜLETEI	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	4
Közút	242/ 1/ /	67	7370 Sásd, RÁKÓCZI FERENC ÚT 7-9	21124 - BELTERÜLETI KISZOLGÁLÓ ÉS LAKÓUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	17
Saját használatú út	3867/ 1/ /	71	7370 Komló, -	21124 - BELTERÜLETI KISZOLGÁLÓ ÉS LAKÓUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	1
Játszótér	76/ / /	75	7370 Palé,	00001 - MŰVELÉS ALÁ NEM TARTOZÓ BEÉPÍTETLEN FÖLDTERÜLE	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	2 540
Árok	92/ 1/ /	76	7370 Palé,	21534 - NYÍLT VÍZELVEZETŐ ÁROK, CSATORNÁK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	63
Út	67/ 1/ /	77	7370 Palé,	21124 - BELTERÜLETI KISZOLGÁLÓ ÉS LAKÓUTAK	FORGALOMKÉPTELEN TÖRVÉNY ALAPJÁN	492
						102 291
Megnevezés	Helyrajzi szám	Naplószám	Útcanev	Ingatlanjelleg	III. Az ingatlan forgalomképessége	I31. Könyv szerinti bruttó érték - érték (eFt)
fúrt kút	109/ / /	39	7370 Palé,	22222 - KUTAK	KORLÁT. FORGALOMKÉPES TÖRVÉNY A.	43 024
faluház, bolt	23/ / /	45	7370 Palé, Árpád UTCA 25	12611 - MŰVELŐDÉSI OTTHON, HÁZ, SZABADIDŐ KÖZPONT, KÖZ	KORLÁT. FORGALOMKÉPES TÖRVÉNY A.	26 766
Egészség ház	68/ / /	46	7370 Palé, Árpád UTCA	12645 - HÁZIORVOSI RENDELŐ	KORLÁT. FORGALOMKÉPES TÖRVÉNY A.	5 375
általános iskola	211/ / /	63	7370 Sásd, SZENT IMRE ÚT 27	12633 - ÁLTALÁNOS ISKOLA	KORLÁT. FORGALOMKÉPES TÖRVÉNY A.	11 865
óvoda	239/ / /	66	7370 Sásd, RÁKÓCZI FERENC ÚT 3	12632 - ÓVODA	KORLÁT. FORGALOMKÉPES TÖRVÉNY A.	2 132
Egészség ház	312/ / /	68	7370 Sásd, RÁKÓCZI FERENC ÚT 39	12646 - JÁRÓBETEG-SZAKELLÁTÁS ÉPÜLETE	KORLÁT. FORGALOMKÉPES TÖRVÉNY A.	1 503
Polgármesteri hivatal	327/ / /	69	7370 Sásd, RÁKÓCZI FERENC ÚT 44	12201 - POLGÁRMESTERI HIVATALOK, KÖRJEGYZŐSÉGEK ÉPÜLET	KORLÁT. FORGALOMKÉPES TÖRVÉNY A.	1 343
temető	4/ 1/ /	27	7370 Palé,	12722 - TEMETŐI ÉPÜLETEK: RAVATALOZÓK	KORLÁT. FORGALOMKÉPES TÖRVÉNY A.	10 151
Kereszt	108///	78	7370 Palé,	24209 - EGYÉB, EDDIG FEL NEM SOROLT ÉPÍTŐMÉRNÖKI LÉTESÍT	KORLÁT. FORGALOMKÉPES TÖRVÉNY A.	223
						102 382

Sásdi Közös Önkormányzati Hivatal
Belső ellenőrzés

Iktatószám:

Ellenőrzés száma: 5/2024.

Tárgy: Ellenőrzési jelentés-tervezet megküldése

Tisztelt Koszorus Tímea Jegyző Asszony!

Az ellenőrzési programnak megfelelően a belső ellenőrzés elvégezte Palé Község Önkormányzat kötelezettségvállalás rendjének ellenőrzését, amelyről az ellenőrzési jelentés-tervezetet egyeztetés céljából ezúton megküldöm.

Tájékoztatatom arról, hogy az ellenőrzés főbb megállapításait és javaslatait az ellenőrzési jelentés vezetői összefoglaló része tartalmazza.

Kérem, hogy a jelentés-tervezettel kapcsolatos véleményét - összhangban a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 42. § (2) bekezdésének előírásával - **legkésőbb a kézhezvételtől számított 8 napon belül részemre megküldeni szíveskedjék!**

A Bkr. 42. § (5) bekezdése szerint a határidő elmulasztását egyetértésnek kell tekinteni és a nemleges választ is jelezni kell a határidőn belül, valamint az ellenőrzöttnek az észrevételek megküldésével egy időben lehetősége van egyeztető megbeszélés kezdeményezésére.

Sásd, 2024. december 30.

.....
Dr. Kósáné Hetesi Ildikó
belső ellenőr

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS-TERVEZET

***Palé Község Önkormányzat kötelezettségvállalás rendjének
vizsgálatáról***

Komló, 2024. december 30.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS-TERVEZET
a Palé Község Önkormányzat kötelezettségvállalás rendjének ellenőrzéséhez

AZ ELLENŐRZÉST VÉGZŐ SZERVEZET/SZERVEZETI EGYSÉG:

Gold Idea Kft., mint Sásdi Közös Önkormányzati Hivatal belső ellenőrzését (megbízási szerződés alapján végző) külső szolgáltató dr. Kósáné Hetesi Ildikó belső ellenőr által.

AZ ELLENŐRZÉS CÉLKITŰZÉSEI, FELADATAI:

annak megállapítása, hogy a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés-igazolás, érvényesítés, utalványozás helyi szabályai kialakításra kerültek-e, a gyakorlati eljárás és a dokumentálás során a jogszabályi és a helyi szabályozás előírásai betartásra kerülnek-e.

AZ ELLENŐRZÖTT SZERVEZET:

Palé Község Önkormányzat

AZ ELLENŐRZÉS TÁRGYA:

a kötelezettségvállalás folyamatai

AZ ELLENŐRZÉS TÍPUSA:

Pénzügyi - szabályszerűségi ellenőrzés.

ALKALMAZOTT ELLENŐRZÉSI MÓDSZEREK ÉS ELJÁRÁSOK:

Dokumentum alapú, adat bekérési ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások szűrőpróbaszerű vizsgálata.

JOGSZABÁLYI FELHATALMAZÁS:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX: törvény (továbbiakban: Mötv.);

az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.);

a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.).

ELLENŐRZÖTT IDŐSZAK:

2023. év, esetenként jelen időszak

HELYSZÍNI ELLENŐRZÉS:

2024. december 19.

VIZSGÁLATVEZETŐ NEVE:

Dr. Kósáné Hetesi Ildikó, belső ellenőr (nyilvántartási száma: 5113072)

IDŐIGÉNY:

Mindösszesen 10 ellenőri nap.

**AZ ELLENŐRZÖTT IDŐSZAKBAN AZ ELLENŐRZÖTT TERÜLETÉRT, FELADATÉRT
FELELŐS VEZETŐK NEVE, BEOSZTÁSA**

Markóné Héder Tímea

polgármester

Koszorus Tímea

jegyző

Vezetői összefoglaló

A vizsgálat során felmértük és értékeltük az Palé Község Önkormányzatánál a kötelezettségvállalás rendjét és gyakorlatát. Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

Főbb megállapításaink a következők:

- Az önkormányzat gazdálkodását az ellenőrzött időszakban a jogszabályi előírásoknak megfelelően szabályozták. A gazdálkodási feladatok végrehajtását ellátó Sásdi Közös Önkormányzati Hivatal a jogszabályokban előírt gazdálkodási szabályzattal rendelkezett, annak hatálya kiterjedt az önkormányzat gazdálkodási feladataira. A 2020. január 1-től hatályos Gazdálkodás rendjéről szóló szabályzat Megismerési záradéka nem tartalmazza a szabályzat hatálya alá tartozó költségvetési szervek vezetőinek aláírását, hogy elrendelik az alkalmazását
- A szabályozás nem tartalmaz előírásokat a csoportos utalványrendeletekre vonatkozóan.
- Egy esetben a polgármester saját magának utalványozott.
- Egy esetben nem szabályos, vagy hiányzik az előzetes írásbeli kötelezettségvállalás.
- Egy esetben olyan számlákat fogadtak be, amelyek nem az önkormányzat hivatalos nevére szóltak.
- Több esetben un. csoportos utalványrendeletet alkalmaztak. Ilyen esetben csak az aláírások szerepelnek az utalványrendeletet, az un. kis utalványrendeleteket, amelyek szerepel a rovat és a COFOG megjelölés, nem nyomtatták ki.

Megállapításokhoz, következtetésekhez kapcsolódó főbb javaslat:

1. Az ellenőrzés javasolja, hogy a Gazdálkodási szabályzatot vizsgálják felül, valamint egészítsék ki záradékkal.
2. Az ellenőrzés javasolja, hogy tartsák be az Áht. és az Ávr. előírásait a kötelezettségvállalásra vonatkozóan.
3. Az ellenőrzés javasolja, hogy minden esetben tartsák be az összeférhetlenségi szabályokat.

A megállapítások részletes leírása az ellenőrzési jelentésben található.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: *korlátozottan megfelelő*.

Az ellenőrzés „korlátozottan megfelelőnek” ítélt területei a legtöbb tekintetben megfelelő kontrollokkal rendelkeznek, és elfogadható teljesítményt mutatnak. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások azonban arra utalnak, hogy a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően. Ha az adott terület vagy szervezeti egység vezetője nem tesz megfelelő korrekciós intézkedéseket, akkor a belső irányítási és ellenőrzési rendszerben lényeges hiányosságok alakulhatnak ki. A szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvek és eljárások általában hatékonyak, és az ellenőrzési megállapítások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása mellett.

RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

I. Jogszabályi előírások és szabályozottság

Pénzgazdálkodási jogkörök szabályozottsága

A Bkr. 3.-4. §-ai alapján:

3. § A költségvetési szerv vezetője felelős a belső kontrollrendszer keretében - a szervezet minden szintjén érvényesülő - megfelelő

- a) kontrollkörnyezet,
 - b) integrált kockázatkezelési rendszer,
 - c) kontrolltevékenységek,
 - d) információs és kommunikációs rendszer, és
 - e) nyomon követési rendszer (monitoring)
- kialakításáért, működtetéséért és fejlesztéséért.

4. § A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályzatokat, melyek biztosítják, hogy

a) a költségvetési szerv valamennyi tevékenysége és célja összhangban legyen a szabályszerűséggel, szabályozottsággal, valamint a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség követelményeivel,

b) az eszközökkel és forrásokkal való gazdálkodásban ne kerüljön sor pazarlásra, visszaélésre, rendeltetésellenes felhasználásra,

c) megfelelő, pontos és naprakész információk álljanak rendelkezésre a költségvetési szerv működésével kapcsolatosan, és

d) a belső kontrollrendszer harmonizációjára és összehangolására vonatkozó jogszabályok végrehajtásra kerüljenek a módszertani útmutatók figyelembevételével.

Az Ávr. szerint,

9. § (1) A gazdasági szervezet

a) a költségvetés tervezéséért, az előirányzatok módosításának, átcsoportosításának és felhasználásának (a továbbiakban együtt: gazdálkodás) végrehajtásáért, a finanszírozási, adatszolgáltatási, beszámolási és a pénzügyi, számviteli rend betartásáért, és

b) a költségvetési szerv és a hozzá rendelt költségvetési szervek működtetéséért, a használatában lévő vagyon használatával, védelmével összefüggő feladatok teljesítéséért

felelős szervezeti egység.

Gazdálkodási szabályzat

Az önkormányzat gazdálkodását az ellenőrzött időszakban a jogszabályi előírásoknak megfelelően szabályozták. A gazdálkodási feladatok végrehajtását ellátó Sásdi Közös Önkormányzati Hivatal a jogszabályokban előírt gazdálkodási szabályzattal rendelkezett, annak hatálya kiterjedt az önkormányzat gazdálkodási feladataira.

Az önkormányzat operatív gazdálkodási jogköreinek kialakítása - a kötelezettségvállalásra, utalványozásra a felhatalmazások, a szakmai teljesítést igazoló, a pénzügyi ellenjegyzést és az érvényesítést végző személyek kijelölése - az ellenőrzött időszakban megfelelt a jogszabályi előírásoknak.

Az önkormányzat részéről a szabályzat mellékletét képező nyilvántartás szerint a következők jogosultak

kötelezettséget vállalni: Markóné Héder Tímea polgármester
Rumpli Éva alpolgármester

utalványozni: Markóné Héder Tímea polgármester
Rumpli Éva alpolgármester

A pénzügyi ellenjegyzési jogkör gyakorlására:

Nagy Lajos irodavezető
Varga Szilvia pénzügyi ügyintéző

A teljesítés igazolásra jogosult:

Markóné Héder Tímea polgármester
Rumpli Éva alpolgármester
Bódog Tamás műszaki ügyintéző

Az érvényesítési jogkör gyakorlására:

Nagy Lajos irodavezető
Varga Szilvia pénzügyi ügyintéző

jogosult.

A 2020. január 1-től hatályos Gazdálkodás rendjéről szóló szabályzat Megismerési záradéka nem tartalmazza a szabályzat hatálya alá tartozó költségvetési szervek / önkormányzatok / nemzetiségi önkormányzatok / társulások vezetőinek aláírását, hogy elrendelik az alkalmazását.

A szabályzatok záradékának legalább a következőket kell tartalmaznia:

A Gazdálkodás rendjéről szóló szabályzatot a fentiek szerint adom ki, alkalmazását elrendelem.

A szabályzat a dolgozók részére a helyen papír alapon, míg elektronikusan a meghajtón érhető el.

A szabályozás nem tartalmaz előírásokat a csoportos utalványrendeletekre vonatkozóan. Szükséges szabályozni, hogy csak a csoportos utalványrendeleteket kell-e aláírással ellátni, vagy az ún. kis utalványrendeleteket is.

Az Ávr. 60. § (3) bekezdés szerinti nyilvántartás teljes körű. A kötelezettségvállaló, pénzügyi ellenjegyző, teljesítés igazoló, érvényesítő és utalványozó személyekről és aláírás mintájukról felvették a nyilvántartást.

60. § (3) A kötelezettséget vállaló szerv a kötelezettségvállalásra, pénzügyi ellenjegyzésre, teljesítés igazolására, érvényesítésre, utalványozásra jogosult személyekről és aláírás-mintájukról - elektronikus aláírás alkalmazása esetén a használt tanúsítványokról és az elektronikus aláíráshoz kapcsolódó tanúsítvány nyilvános adatairól - a belső szabályzatában foglaltak szerint naprakész nyilvántartást vezet.

II. A gazdálkodási jogkörök ellátásának szabályszerűsége

A pénzügyi kontrollok működése

A pénzügyi kontrollok vizsgálata során az önkormányzat 2023. évi pénztár és bankbizonylatait szűrőpróbaszerűen tekintettük át.

A következő megállapításokat tettük:

- általános megállapítás, hogy több esetben a hőpapíros számlákról nem készítettek másolatot, így a kifakulás miatt nem biztosítható az olvashatóság kritériuma.
- egy esetben a polgármester saját magának utalványozott (tiszteletdíj).

A Gazdálkodási szabályzat előírásai szerint:

„1.1.6. Összeférhetetlenségi és nyilvántartási szabályok

Kötelezettségvállalási, pénzügyi ellenjegyzési, érvényesítési, utalványozási, és teljesítés igazolásra irányuló feladatot nem végezhet az a személy, aki ezt a tevékenységét közeli hozzátartozója (a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény értelmezése szerint) vagy maga javára látná el.

- több esetben a teljesítés igazolás mellett nem szerepel dátum.

Az Ávr. szerint:

57. § (1) A teljesítés igazolása során ellenőrizhető okmányok alapján ellenőrizni és igazolni kell a kiadások teljesítésének jogosságát, összesszerűségét, ellenszolgáltatást is magában foglaló kötelezettségvállalás esetében – ha a kifizetés vagy annak egy része az ellenszolgáltatás teljesítését követően esedékes – annak teljesítését.

(2) A kötelezettséget vállaló szerv belső szabályzatában előírhatja a bevételek meghatározott körére nézve is a teljesítés igazolásának kötelezettségét.

(3) **A teljesítést az igazolás dátumának és a teljesítés tényére történő utalás megjelölésével, az arra jogosult személy aláírásával kell igazolni.** Az 53. § (1) bekezdése szerinti kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek esetén a teljesítésigazolást nem kell elvégezni, kivéve, ha a kötelezettségvállaló szerv belső szabályzata azt kifejezetten előírja.

- egy esetben nincs előzetes írásbeli kötelezettségvállalás

Az Ávr. szerint:

53. § (1) Törvény vagy e rendelet eltérő rendelkezése hiányában nem szükséges előzetes írásbeli kötelezettségvállalás az olyan kifizetés teljesítéséhez, amely

a) értéke a kétszázezer forintot nem éri el,

53/A. § (1) A pénzügyi ellenjegyzőnek az Áht. 37. § (1) bekezdése szerinti pénzügyi fedezet vizsgálata során arról kell meggyőződnie, hogy a tervezett kifizetési időpontokban megfelelő mennyiségű pénzeszköz (likvid fedezet) áll rendelkezésére. A Kormány egyedi határozatán alapuló, költségvetési évet követő év vagy évek előirányzatait terhelő kötelezettségvállalás esetén a pénzügyi fedezetet külön vizsgálat nélkül biztosítottaknak kell tekinteni, ha a 46. § (2) bekezdés b) pontja, valamint (3) és (4) bekezdése szerinti feltételek teljesülnek.

(2) Az Áht. 32. §-a szerinti előirányzatok terhére történő kötelezettségvállalás és az Áht. 36. § (2) bekezdése szerinti kötelezettségvállalás esetén a pénzügyi ellenjegyzés során kizárólag arról kell meggyőződni, hogy

a) a kötelezettségvállalás nem sérti a gazdálkodásra vonatkozó szabályokat,

b) a költségvetési évet követő év vagy évek előirányzatait terhelő kötelezettségvállalás esetén a költségvetési évet követő évet vagy éveket terhelő összegekre a 46. § (2) bekezdés b) pontja, valamint a 46. § (3) és (4) bekezdése szerinti feltételek teljesülnek.

55. § (1) A pénzügyi ellenjegyzést a kötelezettségvállalás dokumentumán a pénzügyi ellenjegyzés dátumának és a pénzügyi ellenjegyzés tényére történő utalás megjelölésével, az arra jogosult személy aláírásával kell igazolni.

Azaz, minden olyan esetben, ahol a kötelezettségvállalás értéke meghaladja a 200.000 Ft-ot, akkor minden esetben szükséges az írásbeli kötelezettségvállalás és a pénzügyi ellenjegyzés.

- egy esetben olyan számlákat fogadtak be, amelyek nem az önkormányzat hivatalos nevére szóltak.

Ez a gyakorlat nem felel meg a Sztv., ill. az Áhsz. előírásainak

Az Áhsz. 52. §-a alapján:

„52. § A költségvetési számvitelben és a pénzügyi számvitelben a bizonylati elvre és a bizonylati fegyelemre, a számviteli bizonylatokra, a szigorú számadási kötelezettségre és a bizonylatok megőrzésére egyaránt az Szt. 165.

§ (1), (2) és (4) bekezdését, valamint a 166-169. §-át kell alkalmazni.”

Az Sztv. 165. §-a alapján:

„165. § (1) Minden gazdasági műveletről, eseményről, amely az eszközök, illetve az eszközök forrásainak állományát vagy összetételét megváltoztatja, bizonylatot kell kiállítani (készíteni). A gazdasági műveletek (események) folyamatát tükröző összes bizonylat adatait a könyvviteli nyilvántartásokban rögzíteni kell.

(2) A számviteli (könyvviteli) nyilvántartásokba csak szabályszerűen kiállított bizonylat alapján szabad adatokat bejegyezni. Szabályszerű az a bizonylat, amely az adott gazdasági műveletre (eseményre) vonatkozóan a könyvvitelben rögzítendő és a más jogszabályban előírt adatokat a valóságnak megfelelően, hiánytalanul tartalmazza, megfelel a bizonylat általános alaki és tartalmi követelményeinek, és amelyet - hiba esetén - előírászerűen javítottak.”

Ezen előírások alapján csak szabályszerű bizonylatok alapján lehet könyvelni.

- több esetben un. csoportos utalványrendeletet alkalmaztak. Ilyen esetben csak az aláírások szerepelnek az utalványrendeletet, az un. kis utalványrendeleteket, amelyek szerepel a rovat és a COFOG megjelölés, nem nyomtatták ki.

Az Ávr. szerint:

59. § (3) A külön írásbeli rendelkezésen fel kell tüntetni

- a) az „utalvány” szót,
- b) a költségvetési évet,
- c) a befizető, kedvezményezett megnevezését, címét,
- d) a fizetés időpontját, módját, összegét, devizanemét,
- e) a bevétel, kiadás egységes rovatrend és kormányzati funkció szerinti számát, a terheléssel, jóváírással (kifizetéssel, bevételezéssel) érintett pénzeszköz állományháztartási számviteli kormányrendelet szerinti könyvviteli számlájának számát,**
- f) a kötelezettségvállalás nyilvántartási számát,
- g) az utalványozó keltezéssel ellátott aláírását, elektronikus utalványrendelet esetén a legalább fokozott biztonságú elektronikus aláírását, és
- h) az 58. § (3) bekezdése szerinti érvényesítést.

[illegible]

Bankkivonat száma	Bank kivonat dátuma	Megnevezés	Összeg	Kötelezettség nyilvántartási szám	Utalványrend száma	Utalványrend. dátuma	pü ellenjegyző		kötelezettség-váltó		teljesítés igazoló		érvényesítő		utalványozó		rovat	megjegyzés
							dátum	pü ellenjegyző személy	dátum	kötváltó személy	dátum	telj. ig. személy	dátum	érvényesítő	dátum	utalványozó személy		
74/2023	2023.08.01	víz	955	2505	2023/365	2023.07.31					nincs	Markóné	2023.07.31	Varga Szilvia	2023.07.31	Markóné	K3314	vevő neve: Községi Önkormányzat Palé
75/2023	2023.08.02	munkabér diákmunkások	67 528		2023/396	2023.08.02							2023.08.02	Varga Szilvia	2023.08.02	Markóné	365 151	KIRA
		nettó munkabér	432 940		2023/371	2023.08.02							2023.08.02	Varga Szilvia	2023.08.02	Markóné	365 151	saját magának utalványozott a polgármester
		nettó munkabér	105 115		2023/372	2023.08.02							2023.08.02	Varga Szilvia	2023.08.02	Markóné	365 151	KIRA
		Markóné ktgtérítés	78 000		2023/373	2023.08.02							2023.08.02	Varga Szilvia	2023.08.02	Rumpli Éva	365 151	KIRA
76/2023	2023.08.08	üzemanyag	28 058	3251	2023/374	2023.08.08					nincs	Markóné	2023.08.08	Varga Szilvia	2023.08.08	Markóné	K312	számla
		áram	30 612	3253	2023/376	2023.08.08					nincs	Markóné	2023.08.08	Varga Szilvia	2023.08.08	Markóné	K3311	számla
		szuoyogítás	133 350	3252	2023/375	2023.08.08					nincs	Markóné	2023.08.08	Varga Szilvia	2023.08.08	Markóné	K337	számla
81/2023	2023.08.16	orvosi ügyelet	14 500	3165	2023/247	2023.05.31					2023.05.30	Markóné	2023.05.31	Varga Szilvia	2023.05.31	Markóné	K337	Számviteli bizonylat
		internet	7 790	3256	2023/381	2023.08.10					nincs	Markóné	2023.08.10	Varga Szilvia	2023.08.10	Markóné	K321	számla
		személyszállítás	292 100	3263	2023/395	2023.08.16	nincs	nincs	nincs	nincs	nincs	Markóné	2023.08.16	Varga Szilvia	2023.08.16	Markóné	K337	aránylat, számla - nincs megrendelő
		újtság előfizetés 2023.09.01-2024.08.31	5 250	3255	2023/380	2023.08.10					nincs	Markóné	2023.08.10	Varga Szilvia	2023.08.10	Markóné	K311	számla
		közüilágítás	830	3262	2023/394	2023.08.16					nincs	Markóné	2023.08.16	Varga Szilvia	2023.08.16	Markóné	K3311	számla
85/2023	2023.08.31	telefon	2 121	3276	2023/413	2023.08.25					nincs	Markóné	2023.08.25	Varga Szilvia	2023.08.25	Markóné	K322	számla
		anyagok	32 000	3278	2023/415	2023.08.25					nincs	Markóné	2023.08.25	Varga Szilvia	2023.08.25	Markóné	K312	számla
		közüilágítás	52 801	3274	2023/411	2023.08.25					nincs	Markóné	2023.08.25	Varga Szilvia	2023.08.25	Markóné	K3311	számla
		Bursa Hungarika ösztöndíj	250 000	3279	2023/416	2023.08.25					nincs	Markóné	2023.08.25	Varga Szilvia	2023.08.25	Markóné	K506	Értesítés 2 fő 5 havi /25 eFt

Következtetések és javaslatok

Az önkormányzat gazdálkodását az ellenőrzött időszakban a jogszabályi előírásoknak megfelelően szabályozták. A gazdálkodási feladatok végrehajtását ellátó Sásdi Közös Önkormányzati Hivatal a jogszabályokban előírt gazdálkodási szabályzattal rendelkezett, annak hatálya kiterjedt az önkormányzat gazdálkodási feladataira. A 2020. január 1-től hatályos Gazdálkodás rendjéről szóló szabályzat Megismerési záradéka nem tartalmazza a szabályzat hatálya alá tartozó költségvetési szervek vezetőinek aláírását, hogy elrendelik az alkalmazását

A szabályozás nem tartalmaz előírásokat a csoportos utalványrendeletekre vonatkozóan.

Egy esetben a polgármester saját magának utalványozott.

Egy esetben nem szabályos, vagy hiányzik az előzetes írásbeli kötelezettségvállalás.

Egy esetben olyan számlákat fogadtak be, amelyek nem az önkormányzat hivatalos nevére szóltak.

Több esetben un. csoportos utalványrendeletet alkalmaztak. Ilyen esetben csak az aláírások szerepelnek az utalványrendeletet, az un. kis utalványrendeleteket, amelyek szerepel a rovat és a COFOG megjelölés, nem nyomtatták ki.

Javaslatok:

1. Az ellenőrzés javasolja, hogy a Gazdálkodási szabályzatot vizsgálják felül, valamint egészítsék ki záradékkal.
2. Az ellenőrzés javasolja, hogy tartsák be az Áht. és az Ávr. előírásait a kötelezettségvállalásra vonatkozóan.
3. Az ellenőrzés javasolja, hogy minden esetben tartsák be az összeférhetlenségi szabályokat.

A megállapítások és a javaslatok összesítése

Megállapítás	Javaslat	Kockázat/Hatás	Minősítés	Intézkedést igényel
A Gazdálkodási szabályzat nem tartalmaz rendelkezéseket az un. csoportos utalványrendeletre vonatkozóan, ill. nincs elrendelő záradék a szabályzatban.	Az ellenőrzés javasolja, hogy a Gazdálkodási szabályzatot vizsgálják felül, valamint egészítsék ki záradékkal	nem megfelelő dokumentálás / jogszabályoknak való megfelelés	átlagos	igen
Több esetben nem megfelelően dokumentált a kötelezettségvállalás, ill. nincs előzetes írásbeli kötelezettségvállalás.	Az ellenőrzés javasolja, hogy tartsák be az Áht. és az Ávr. előírásait a kötelezettségvállalásra vonatkozóan.	szabálytalan működés / belső kontrollrendszer működésének hiányosságai	kiemelt	igen
Egy esetben a polgármester az saját magának utalványozott.	Az ellenőrzés javasolja, hogy minden esetben tartsák be az összeférhetetlenségi szabályokat.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	átlagos	igen

Komló, 2024. december 30.

Dr. Kósáné Hetesi Ildikó
Belső ellenőr

Megismerési záradék

Alulírott Koszorus Tímea jegyző kijelentem, hogy Palé Község Önkormányzat kötelezettségvállalás rendjének ellenőrzéséről készült jelentés-tervezet tartalmát megismertem, egy példányát átvettem.

Nyilatkozom, hogy

* A jelentés-tervezetben foglaltakkal egyetértek.

* A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 42. § (2) bekezdése értelmében a jelentés-tervezet kézhezvételétől számított **8 napon** belül köteles vagyok észrevételeimet megküldeni a belső ellenőrzési vezető részére.

Tudomásul veszem, hogy a határidő elmulasztását egyetértésnek kell tekinteni, és a nemleges választ is jelezni kell a határidőn belül.

Tudomásul veszem, mint az ellenőrzött/javaslattal érintett szerv, szervezeti egység vezetője, hogy a 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 45. §-a értelmében az ellenőrzés során megállapított hiányosságok megszüntetésére intézkedési tervet készítek a szükséges intézkedések végrehajtásáért felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével a lezárt ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított **8 napon** belül, és megküldöm a költségvetési szerv vezetője/belső ellenőrzési vezető részére, továbbá gondoskodom az abban foglaltak végrehajtásáról.

Sásd, 2024

.....
Koszorus Tímea
jegyző

* A csillaggal jelzett részt értelemszerűen kell aláhúzni.

Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az elmúlt ülés óta történt fontosabb eseményekről.

03.13-án részt vettem Szalántán a II. Polgármesteri Pikniken, melynek fő témája a településfejlesztés volt. A településfejlesztéssel, összefogással kapcsolatos jó gyakorlataikat osztották meg velünk, és mutatták be lakóhelyeiket Bóly és Varga települések polgármesterei. A Magyar Falu Programban elnyert járdafejlesztési pályázatunkra kifizettünk 2.200.000.-ft előleget az anyagokra. A járdaprojekt megvalósítása a végéhez közeledik, ezután következik az ellenőrzés és a pályázat elszámolása.

Kiosztásra kerültek a vetőmagcsomagok, összesen 14 család igényelte és 241.648.-ft-ba került.

03.15-én részt vettem a Budapesten az ünnepi megemlékezésen.

03.21-én részt vettem Sásdon a Versenyképes Járások Fórumon.

03.25-én Rumpli Évivel részt vettünk Szentlőrincen a Közművelődési Szakmai napon.

Az Önkormányzati kémények karbantartására fizettünk 51.921.-ft-ot.

04.01-én részt vettem Sásdon a Versenyképes Járások következő Fórumán, majd azt követően a DRV Zrt egyeztető fórumon.

04.03-án részt vettem Mágocson a Versenyképes Járások Fórumán. A Gyurkovics Ezerhasznos Cikk boltban fizettünk 43.940.-ft-ot ebben volt a könyvtárba létra vásárolva, munkavédelmi kesztyű, virágtartó vas, fűnyíráshoz olaj, damil.

Áprilisban elkezdődött a járdafelújítás az Árpád utca 27. házátszámától a 37.házszámig a kivitelező cég aki a pályázatban a legkedvezőbb árajánlatot adta a Horte Generál Építő Kft volt.

04.09-én került sor a húsvéti hentesáru csomag kiosztására összesen 28 család részesült belőle, melynek értéke 378.000.-ft volt, minden család kapott még fél liter mézet ennek összege 30.000.-ft volt.

04.10.Részt vettem Siklóson egy fórumon, melyen meghívott vendég volt Magyar Levente Külgazdasági És Külügyminisztérium parlamenti Államtitkára és miniszterhelyettese.

Faluvégi árok tisztítására, kaszálására fizettünk 121.920.-ft-ot.

04.13-án tartottuk a húsvéti kézműves foglalkozásunkat, volt tojásfestés, húsvéti linzer figurák díszítése, nyuszi simogató, kreatívkodás, minden gyermeknek édesség csomaggal kedveskedtünk.

Köszönjük Évinek a program megszervezését.

Faluvégi árkok gépi földmunkájára Szabó Sándor egyéni vállalkozónak fizettünk 101.600.-ft-ot.

04.17-én kihelyezésre kerültek a szakértői vélemény alapján, a 071/1 külterületi hídra a sebesség és súlykorlátozó táblák, köszönjük a Sásdi Városgazdálkodásnak a táblák kihelyezésében nyújtott segítséget.

A közlekedési táblák 57.225-ft-ba kerültek.

04.23-án a falubuszon kerékcseré történt ez 19.126-ft-ba került.

04.24-én részt vettem Sásdon a Hegyháti Járási Fejlesztési Fórumon.

04.25-én Dr. Jusztinger János Sásd város polgármesterének meghívására részt vettem az Élhető Települések Program projekt indító rendezvényén. Polgármester Úr beszámolt a közel jövőben induló sásdi beruházásokról, melyek a környező települések lakóinak is a javára válnak.

Többek között megújul a Községi Ház sportcsarnoka és ebédlője, megújul az Újtelepi sporttelep, rendezvénytér kerül kialakításra, megépül az Egészségcentrum, a Szoborkert is megújításra kerül, a Deák téri buszállomás és a Szolgáltatóház környezete is felújításra kerül.

Gratulálunk Sásdnak és további sikereket kívánunk!

04.28-án Rumpli Évivel részt vettünk Komlón a KulTurHáló szakmai napon, amelyen kulturális és turisztikai előadók mutatkoztak be. Megtekinthettük a nemrégiben teljes megújuláson, felújításon

átesett Komlóverzumot, mely csodálatos kiállításokkal, felnőtt és gyermekkönyvtárral, dinoszauruszokat bemutató termekkel, a múlttal, bányászattal foglalkozó helyiségekkel van tele.

04.29-én részt vettem Gödrében a III. Polgármesteri Pikniken, melyen sok témakört boncolgattunk az egyik legérdekesebb volt a Megvalósítható- e az önellátó település? kérdése.

A Piknik vendége volt Antal Zsuzsanna a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium Térségi Kapcsolatok Főosztálya főosztályvezetője. Bemutatkozott Lajoskomárom települése, Szentes, a szentesi ipari park vezetője, a Délalföldi Kertészek Szövetkezetének Elnöke. Bemutatásra kerültek a jó gyakorlatok, turisztika, gazdaság- és mezőgazdasági témák körül folyt a beszélgetés.

Ezen a napon Szágyon voltam még egy lakossági tájékoztatón az egyedi szennyvíztisztító kisberendezések programszerű telepítésének ismertetése volt, melyen nekünk is el kell gondolkodnunk. Lesznek erre kiírva pályázatok és pár éven belül minden településnek meg kell oldania a szennyvizeinek kezelését.

Beadásra került a szociális célú tűzifa pályázat, összesen 8 m³ fát tudtunk igényelni, sajnos ez jóval kevesebb, mint amiket az elmúlt években kaptunk.

Markóné Héder Tímea
polgármester

Palé, 2025. 04. 30.



Sásd Járásshékhely Város Polgármesterétől

7370 SÁSD, DÓZSA GY. U. 32. TEL.: 72/576-520 FAX: 72/576-522

e-mail: polgarmester@sasd.hu Hivatali kapu KRID azonosító: 249834901

Sas/978-2/2025.

Ügyintéző: Koszorus Tímea

Tárgy: Sásdi Általános Művelődési Központ és Konyhák
költségvetési szerv átszervezése

Sásd Város Német Nemzetiségi Önkormányzata, Galambosné Wágner Éva elnök
Sásd Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata, Király Tamás Dávid elnök,
Sásdi Általános Művelődési Központ és Konyhák alkalmazotti közössége
Sásdi ÁMK és Konyhák Meserét Óvodája és Bölcsődéje szülői szervezete
Sásdi ÁMK és Konyhák Meserét Óvodája és Bölcsődéje bölcsődei érdekképviselői fórum
Sásdi ÁMK és Konyhák vagyonkezelésében lévő ingatlan (óvodaépület) fenntartón kívüli
tulajdonos önkormányzatai: Felsőegerszeg Község Önkormányzata, Meződ Község
Önkormányzata, Oroszló Község Önkormányzata, Palé Község Önkormányzata, Varga Község
Önkormányzata és Vázsnok Község Önkormányzata
részére

Helvben

Tisztelt véleményezésre jogosult!

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 83. § (3)-(4) bekezdése rendelkezései szerint fordulok Önhöz a Sásdi Általános Művelődési Központ és Konyhák költségvetési szervünk közművelődési intézményegységét érintő átszervezéshez az előzetes véleményét kérve.

Többcélú intézményünk, a Sásdi Általános Művelődési Központ és Konyhák (a továbbiakban: ÁMK) az óvodai ellátás köznevelési feladat mellett végzi a városi könyvtár és a települési közművelődési intézményi feladatokat is. A költségvetési szerv feladatkörébe ezen felül bölcsőde működtetése és a települési gyermekintézmények étkeztetési feladatainak ellátása is tartozik.

A fenti feladatok közül a közművelődési és könyvtári intézményegységet érintően tervezünk változást. A közművelődési feladatellátás során az utóbbi időszakban olyan jelentős nehézségekkel kellett szembesülnünk, amely miatt a korábbi besorolás szerinti intézménytípus, a művelődési központ szakmai, de főként személyi feltételrendszerét nem tudjuk biztosítani. Nagyon nehéz az intézményegység-vezető mellett még egy felsőfokú közművelődési szakképzettséggel rendelkező személyt találni, de még inkább hosszú távon megtartani, a szűkös állami normatíva erre messze nem elegendő, ugyanakkor a közművelődési törvényben a művelődési ház feltételrendszerét tudjuk teljesíteni. Ez az intézménytípus, működési feltételrendszer felel meg a lehetőségeinknek. Ugyanakkor nem kívánunk visszalépni az

ellátott alapszolgáltatásokban, a helyi közművelődésről szóló 12/2020.(IX.7.) önkormányzat rendeletben vállalt valamennyi közművelődési alapszolgáltatásunkat a továbbiakban is biztosítani kívánjuk:

- a) művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása
- b) közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
- c) az egész életre terjedő tanulás feltételeinek biztosítása
- d) a hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása
- e) az amatőr alkotó-és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása.

Az ellátott feladatok kormányzati funkciók szerinti besorolását azonban a rendeletben foglaltakkal összhangba kell hozni, így a költségvetési szerv alapító okiratában a kulturális alapú gazdaságfejlesztés kormányzati funkció törlésével a következők maradnak:

082091 Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

082092 Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

082093 Közművelődés – egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek

Az intézményegység nevét az intézménytípusnak megfelelően, a lakosság által az épületre és az ott folyó tevékenységre is széles körben használt, ismert közösségi ház változatnak megfelelően állapítanánk meg: Sásdi Általános Művelődési Központ és Konyhák Városi Könyvtár és Közösségi Ház.

Kérem, szíveskedjen a fenntartói döntés meghozatala előtt a fent részletezett tervezett módosításokat véleményezni. A véleményét kérem, hogy legkésőbb 2025. április 28. napjáig szíveskedjen számomra megküldeni.

Sásd, 2025. március 19.

Tisztelettel:

Dr. Jusztinger János
polgármester



Tisztelt Polgármester Úr/Asszony!

Ezúton szeretnénk figyelmébe ajánlani a Hegyháti Szociális Alapellátási Központ által nyújtott két kiemelt szociális alapszolgáltatást: a támogató szolgálatot és a jelzőrendszeres házi segítségnyújtást, melyek hozzájárulhatnak az Önök településén élő rászorulóknak életminőségének javításához.

A **támogató szolgálat** célja, hogy segítséget nyújtson a fogyatékkal élő, mozgásukban vagy más módon korlátozott személyek számára. Szolgáltatásaink között szerepel a személyi segítség, a szállítás, valamint az egyéni szükségletekhez igazodó támogatás, amely elősegíti a mindennapi életvitel fenntartását és a társadalmi integrációt. E szolgáltatás révén nemcsak a mindennapi teendők elvégzésében nyújtunk segítséget, hanem biztosítjuk az érzelmi biztonságot is, amely az otthonukban élő rászorulóknak számára kiemelten fontos.

A **jelzőrendszeres házi segítségnyújtás** olyan idős vagy egészségügyi problémákkal küzdő személyek számára nyújt biztonságot, akik önállóan élnek otthonukban, de szükség esetén gyors segítségre szorulnak. A szolgáltatás keretében biztosított vészjelző eszköz révén a rászorulóknak azonnali kapcsolatba léphetnek diszpécserszolgálatunkkal, amely intézkedik a szükséges segítségnyújtásról. Ez a szolgáltatás nemcsak fizikai, hanem érzelmi biztonságot is nyújt az idősek és hozzátartozóik számára, hiszen tudják, hogy szükség esetén azonnali segítséget kapnak.

A szociális alapszolgáltatások biztosítása az **1993. évi III. törvény 91. § (1) bekezdés c) pontja** alapján az önkormányzatok feladata, melynek ellátásához intézményünk hatékony támogatást nyújthat. Ennek érdekében szükséges az ellátási szerződés megkötése, amely biztosítja a szolgáltatások jogszerű és fenntartható működését. A Hegyháti Szociális Alapellátási Központ jogelődjével korábban már fennállt hasonló együttműködés, és szervezetünk hosszú évek óta jelen van a járás településein, hozzájárulva a rászorulóknak életminőségének javításához.

Bízunk benne, hogy e szolgáltatások hozzájárulhatnak az Ön településén élők biztonságának és jólétének növeléséhez. A mellékelt ellátási szerződés részletezi az együttműködés feltételeit, amely lehetővé teszi, hogy az érintettek minél szélesebb körben és hatékonyan vehessék igénybe e szociális ellátásokat.

Amennyiben további információra van szüksége, vagy személyes egyeztetésre van igény, kérem, forduljon hozzánk bizalommal az alábbi elérhetőségeken.

Köszönjük együttműködését és támogatását!

Tisztelettel:

Melczer-Szabó Szilvia

intézményvezető

Hegyháti Szociális Alapellátási Központ

7370 Sásd, Rákóczi u. 41.

melczer.szabo.szilvia@sasdtersege.hu

0620/382-5295

FELADAT-ELLÁTÁSI SZERZŐDÉS szociális alapszolgáltatásokra

mely létrejött egyrészről **Palé Község Önkormányzata** (7370 Palé, Árpád utca 25.) – továbbiakban: **Önkormányzat** – képviselőjében **Markóné Héder Tímea polgármester**

másrészről

Sásd és Térsége Terület- és Humánfejlesztési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 7370 Sásd, Rákóczi F. út 41. cégjegyzékszám: **Cg.02-09-076105** adószám: 22787484-1-02, statisztikai számjele: 22787484-7220-113-02) továbbiakban: **Szolgáltató** – képviselőjében: **Keceli Kinga ügyvezető**

között 2015.01.01. napjától a helyi önkormányzatokról szóló módosított 1990. évi LXV. tv. 81. § (1) bekezdésében és a 2011. évi CLXXXIX. törvény – Magyarország helyi önkormányzatairól, és a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló módosított 1993. évi III. tv. (a továbbiakban: Sztv.) 121. §-ában foglaltak alapján a szociális alapellátás keretébe tartozó

- **jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra,**
- **támogató szolgáltatásra.**

I.

A szolgáltatást végző jogállása

1. . A Baranya Megyei Bíróság, mint Cégbíróság a 2010.07.29. napján kelt Cg.02-09-076105 számú végzésével rendelte el a **Sásd és Térsége Terület- és Humánfejlesztési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** cégbejegyzését.

A Szolgáltató tevékenységét a Baranya Megyei Kormányhivatal által a BAC/438-27/2014. számon kiadott működési engedély birtokában végzi a 7370 Sásd, Rákóczi F. út 41. telephely alatt, a szociális alapellátás keretébe tartozó:

- a, jelzőrendszeres házi segítségnyújtást,
- b, támogató szolgáltatást.

2. A felek rögzítik, hogy a Szolgáltató közvetlenül biztosítja a szolgáltatásokat.

3. A Szolgáltató a jelen szerződés aláírásával kijelenti, hogy a szerződésben meghatározott, általa nyújtandó szociális szolgáltatásra vonatkozó jogszabályokat és szakmai követelményeket, valamint a nyilvántartási kötelezettségeket ismeri és betartja.

II.

A szociális ellátás formája és köre

4. A Szolgáltató a jelen szerződés alapján a személyes gondoskodást nyújtó szociális alapellátás keretében nyújt
- jelzőrendszeres házi segítségnyújtást,
 - támogató szolgáltatást,

A Szolgáltató a szociális szolgáltatás keretében a I/4. pontban foglaltak alapján a feladat ellátására a Szolgáltató és az ellátott között létrejött megállapodásnak megfelelően, valamint a vonatkozó szakmai jogszabályok által előírtak betartása mellett biztosítja:

- jelzőrendszeres házi segítségnyújtást,
- támogató szolgáltatást,

mint személyes szociális szolgáltatást.

A Szolgáltató tájékoztatást ad az Ellátottnak, vagy törvényes képviselőjének:

- a) a szociális munka feltételeiről;
- b) a szolgáltatásokról, azok térítési díjáról;
- c) díjfizetési hátralék következményeiről.

6. A Szolgáltató az **Ellátottakkal megállapodást** köt az ágazati jogszabályok előírásai szerint. A Szolgáltató az ellátást az Sztv. és a vonatkozó jogszabályok alapján az arra jogosult személyek számára biztosítja. Az ellátottak maximális számát a Szolgáltató működési engedélye, valamint az ellátásra rendelkezésre álló kapacitás határozza meg.

III.

A szolgáltatás díjazása

7. A Szolgáltató a feladat ellátásának forrását egyrészt az ellátás nyújtása ellenértékeként az Ellátottal megkötött ellátási megállapodásban rögzített térítési díjbevétel, másrészt a Magyarország Központi Költségvetéséről szóló törvényben meghatározott feltételek betartása mellett közvetlenül saját jogon igényelt normatív állami hozzájárulás biztosítja.

8. Az Önkormányzat az Intézmény működéséhez támogatást **nyújthat**, melynek összege a Szolgáltatóval történt előzetes egyeztetést követően az Önkormányzat költségvetési rendeletében kerül meghatározásra.

9. A Szolgáltató évente a Sztv. által meghatározott rendszerességgel jogosult a térítési díj felülvizsgálatára, illetve a 29/1993. (II. 17.) Korm. rendeletben meghatározottak szerint a személyi térítési díj megállapítására. Az Sztv. és a 29/1993. (II. 17.) Korm. rendelet alapján a személyi térítési díj csökkenthető vagy elengedhető, ha az ellátott jövedelmi helyzete ezt indokolja.

IV.

Szerződés időtartama, szerződésszegés

10. Ellátási Szerződés határozatlan időtartamra jön létre.

11. A szerződés megszűnik:

a) A szerződés a felek egymáshoz intézett írásos nyilatkozata alapján 6 hónapos felmondási idővel megszüntethető.

b) Ha a felek azt közös megegyezéssel megszüntetik.

12. A felek megállapodnak abban, hogy az Ellátási Szerződés rendkívüli felmondására bármelyik fél akkor jogosult, ha a súlyosan szerződést szegő, vagy jogszabálysértő magatartás tényére a másik fél a figyelmét felhívta, továbbá a magatartás megszüntetésére és a következményeire írásban történő felhívása ellenére azt a szerződést szegő, vagy jogszabálysértő fél nem szünteti meg.

13. A 13. pontban leírt, bármelyik fél által gyakorolt rendkívüli felmondás esetén a jelen szerződésben rögzített felmondási idő alatt a Szolgáltató köteles az ellátás biztosítására.

14. Szolgáltató működésének megszűnése esetén az intézményi jogviszonyban álló és ellátatlan személyek ellátásának megszervezéséről az ellátásért felelős Szolgáltató intézkedik.

V.

Tájékoztatási és értesítési kötelezettség

16. A felek megerősítik, hogy az Ellátottnak joga van a Szolgáltató ellátási működésével, gazdálkodásával kapcsolatos legfontosabb adatok megismeréséhez. Ennek teljesítése

érdekében a Szolgáltató vezetője évente tájékoztatót készít gazdálkodásáról és azt az intézményben jól látható helyen kifüggeszti, illetve szükség esetén szóban ad tájékoztatást az ellátást igénybe vevő részére.

17. A tájékoztató tartalmazza:

- a) az intézmény működési költségének összesítését,
- b) az intézményi térítési díj havi összegét,
- c) az egy ellátottra jutó havi önköltség összegét.

18. Az Ellátottnak, ill. törvényes képviselőjének joga van az ellátott állapotának felülvizsgálatával kapcsolatos információk megismerésére. A Szolgáltató vezetője a felülvizsgálatot megelőzően, valamint a felülvizsgálatot követően írásban tájékoztatja az Ellátottat – annak állapotát figyelembe véve –, illetve törvényes képviselőjét a felülvizsgálat céljáról, folyamatáról, valamint annak eredményéről.

19. A Szolgáltató vezetője az Ellátottakat tájékoztatja, valamint az Önkormányzat részére tájékoztató lapot küld az ellátottjogi képviselő nevével és elérhetőségével. az Sztv. szerinti ellátottjogi képviselő által nyújtható segítségadás lehetőségéről, az ellátottjogi képviselő elérhetőségéről.

20. Az intézmény működtetőjét terheli továbbá az Sztv.-ben előírt minden egyéb tájékoztatási és értesítési kötelezettség. A Szolgáltató köteles a külön jogszabályban meghatározott statisztikai adatokat az illetékes hatóságok és az Önkormányzat részére az előírt határidőn belül megküldeni. Az adatszolgáltatás magában foglalja az ellátottak számára, a szolgáltatás igénybevételének gyakoriságára és a működési adatokra vonatkozó információkat.

VI.

Panaszok

21. Az Ellátott által az ellátással kapcsolatban tett panaszt a Szolgáltató vezetője köteles kivizsgálni, és tizenöt napon belül a panasztevőt.

22. A panasz kivizsgálásának eredményétől függően a Szolgáltató a panasz alapját képező körülmények elhárítása érdekében köteles haladéktalanul intézkedni.

VII.

Beszámolási és adatszolgáltatási kötelezettség

23. A Szolgáltató minden naptári év március 31. napjáig köteles írásbeli beszámolót készíteni a jelen szerződés alapján végzett tevékenységéről, és azt megküldeni az Önkormányzatnak.

24. A Szolgáltató köteles teljesíteni a jogszabályokban meghatározott adatszolgáltatási kötelezettségét akként, hogy az Önkormányzat által írásban kért adatokat köteles írásban rendelkezésre bocsátani. Az adatszolgáltatás során a Szolgáltató köteles a mindenkor hatályos adatvédelmi jogszabályi rendelkezéseket betartani, és adatszolgáltatási kötelezettségét az ott meghatározott korlátok között teljesíteni.

VIII.

Egyebek

29. A jelen szerződés kizárólag írásban módosítható.

30. A jelen szerződésből eredő vitákat a felek kötelesek tárgyalásos úton megkísérelni rendezni. Ennek eredménytelensége esetére a felek alávetik magukat a hatáskörrel rendelkező Pécsi Törvényszék, vagy Komlói Járásbíróság kizárólagos illetékességének.

31. A szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyv, valamint a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény, valamint a kapcsolódó

- jogszabályok az irányadóak.
32. A felek vállalják, hogy az együttműködés zavartalan biztosítása érdekében szükség szerint egyeztetnek.

A felek a jelen okiratot elolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, helybenhagyólag írják alá.

Sásd, 2025.02.05.

Palé Község Önkormányzata
képviselőtében

**Sásd és Térsége Terület- és Humánfejlesztési
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**
képviselőtében

.....
Markóné Héder Tímea
polgármester

.....
Keceli Kinga
ügyvezető

Tisztelt Polgármester Asszony/Úr!

Tisztelt Jegyző Asszony/Úr!

Görcsöny község önkormányzatának képviselő testülete úgy döntött, hogy a víziközművek tulajdonjogát átadja a Magyar Állam részére. A közműveket a BARANYA-VÍZ Zrt. mint szolgáltató működteti. A vagyon átadás során **derült ki, hogy az ingatlan-nyilvántartás szerint az Görcsöny település ellátását biztosító Görcsöny belterületi 250 hrsz.-ú víziközműben több – közel 300 - más önkormányzat is tulajdoni hányaddal rendelkezik.** Az ingatlan a Görcsöny település szennyvíz tisztítását szolgáló víziközmű. Mellékeljük az ingatlan tulajdoni lapját.

A tulajdoni hányadok, még 1995 évben a régi szocialista Baranya Víz vállalat vagyonának önkormányzatok részére történő felosztásakor kerültek az önkormányzatok nevére. A tulajdonból részesülő települések 1995 évben, még a régi Baranya Víz Vállalat szolgáltatási területéhez tartoztak, így részesültek ingyenesen az állami vállalat megszűnésekor annak vagyonból.

Az integráció részeként szeretnénk rendezni a Görcsöny község víziközművének a tulajdoni viszonyait is, hogy egységes tulajdoni viszonyok alakuljanak ki.

Ezért tisztelettel felkérjük Önöket, hogy a fennálló tulajdoni részesedést ellenérték nélkül átruházni szíveskedjenek a BARANYA-VÍZ Zrt. közreműködésével a Magyar Állam javára.

Az ingatlan tulajdoni hányad átruházásra vonatkozó megállapodás előkészítéséhez kérjük 5 napon belül megküldeni az alábbi dokumentumot emailben (vagyon@baranyaviz.hu) és eredetben is az alábbi címre:

BARANYA-VÍZ Zrt. (Pasza Tímea) 7700 Mohács, Bári út 1.:

- képviselő testületi határozat kivonat, a jegyző által hitelesített másolati példánya
- az önkormányzat törzskönyvi kivonata
- a képviselő polgármester közjegyző által hitelesített aláírás-mintája

Kérjük szíveskedjenek megküldeni a felsorolt ingatlannak (tulajdoni hányadnak) az önkormányzati ingatlan (tulajdoni hányadnak) regiszterben meghatározott értékét. Amennyiben nem adott az Önkormányzat értéket a fenti ingatlanoknak, akkor ezt is kérjük jelezni. Ez esetben 1,-Ft értékben kerülnek átadásra az ingatlanok.

Amennyiben egyetértenek az átruházással, akkor a BARANYA-VÍZ Zrt. vagyonkezelési csoportja az ingatlan átruházásra vonatkozó megállapodás tervezetét előkészíti.

Köszönettel:

Csollák István Vezérigazgató Úr megbízásából:

Üdvözlettel:

Pasza Tímea

közművagyon nyilvántartó

' : 69/311-144/123

vagyon@baranyaviz.hu

BARANYA-VÍZ Zrt.

*: 7700 Mohács, Bári út 1.

' : 69/311-144



BA VKH Földhivatali Főosztály Földhivatali Osztály 3.
Pécs 7623 Pécs, Nagy Lajos király útja 1-3.

Oldal: 1 / 49

E-hiteles tulajdoni lap - Szemle másolat

Megrendelés szám:30005/17269/2025

2025.03.05

GÖRCSONY

Szektor : 53

Belterület 250 helyrajzi szám

Széljegy: 34298/2025 2025.02.24

Tulajdonjog bejegyzése iránti kérelem, MAGYAR ÁLLAM

Vagyonkezelői jog bejegyzése iránti kérelem, BARANYA-VÍZ ZRT. MOHÁCS Budapesti országút 1.

II RÉSZ

1. Az ingatlan adatai:

alrészlet adatok	terület	kat.t.jöv.	alosztály adatok
művelési ág/kivett megnevezés/	min.o	ha m2	k.fill. ter. kat.jöv ha m2 k.fill

. Kivett vízmű

0

666

0.00

II RÉSZ

3. tulajdoni hányad: 19/10000

bejegyző határozat, érkezési idő: 43913/2000(1995.09.20)

jogcím: tulajdonbaadás

jogállás: tulajdonos

név: ABALIGET KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

cím: 7678 ABALIGET Kossuth Lajos utca 87

törzsszám: 15332790

4. tulajdoni hányad: 10/10000

bejegyző határozat, érkezési idő: 43913/2000(1995.09.20)

jogcím: tulajdonbaadás

jogállás: tulajdonos

név: ALSÓMOC SOLÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

cím: 7345 ALSÓMOC SOLÁD Rákóczi utca 21

törzsszám: 15334778

5. tulajdoni hányad: 4/10000

bejegyző határozat, érkezési idő: 43913/2000(1995.09.20)

jogcím: tulajdonbaadás

jogállás: tulajdonos

név: APÁTVARASD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

cím: 7720 APÁTVARASD Fő utca 56

törzsszám: 15335281

6. tulajdoni hányad: 15/10000

bejegyző határozat, érkezési idő: 43913/2000(1995.09.20)

jogcím: tulajdonbaadás

jogállás: tulajdonos

név: BAKÓCA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

cím: 7393 BAKÓCA Rákóczi utca 57/A

törzsszám: 15333588

Folytatás a következő lapon

BA VKH Földhivatali Főosztály Földhivatali Osztály 3.
 Pécs 7623 Pécs, Nagy Lajos király útja 1-3.

Oldal: 12 / 49

E-hiteles tulajdoni lap - Szemle másolat
 Megrendelés szám:30005/17269/2025
 2025.03.05

GÖRCSÖNY
 Belterület 250 helyrajzi szám
 Szektor : 53

Folytatás az előző lapról	
II RÉSZ	
68. tulajdoni hányad: 9/10000	bejegyző határozat, érkezési idő: 43913/2000(1995.09.20)
jogcím: tulajdonbaadás	jogállás: tulajdonos
név: KÖBLÉNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	cím: 7334 KÖBLÉNY Kossuth tér 1
törzsszám: 15333595	
69. tulajdoni hányad: 28/10000	bejegyző határozat, érkezési idő: 43913/2000(1995.09.20)
jogcím: tulajdonbaadás	jogállás: tulajdonos
név: MAGYAREGREGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	cím: 7332 MAGYAREGREGY Kossuth utca 73
törzsszám: 15331603	
70. tulajdoni hányad: 9/10000	bejegyző határozat, érkezési idő: 43913/2000(1995.09.20)
jogcím: tulajdonbaadás	jogállás: tulajdonos
név: MAGYARSARLÓS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT	cím: 7761 MAGYARSARLÓS Petőfi Sándor utca 74
törzsszám: 15334730	
71. tulajdoni hányad: 5/10000	bejegyző határozat, érkezési idő: 43913/2000(1995.09.20)
jogcím: tulajdonbaadás	jogállás: tulajdonos
név: ÓBÁNYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	cím: 7695 ÓBÁNYA Fő utca 71
törzsszám: 15335999	
72. tulajdoni hányad: 12/10000	bejegyző határozat, érkezési idő: 43913/2000(1995.09.20)
jogcím: tulajdonbaadás	jogállás: tulajdonos
név: ÓFALU KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	cím: 7696 ÓFALU - -
törzsszám: 15333650	
73. tulajdoni hányad: 3/10000	bejegyző határozat, érkezési idő: 43913/2000(1995.09.20)
jogcím: tulajdonbaadás	jogállás: tulajdonos
név: PÁLE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	cím: 7384 PÁLE Arpad utca 25
törzsszám: 15555324	

Folytatás a következő lapon