Pócsmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének
…../2025. (.……) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról
(tervezet)

Pócsmegyer Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló 2013. évi CXCV. törvény 91. § alapján, figyelembe véve a 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben meghatározottakat, valamint a Pénzügyi-Településfejlesztési Bizottság véleményezését, az önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, az Önkormányzatra, a Polgármesteri Hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó Barangoló Óvoda költségvetési szervre (intézményekre) terjed ki.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak teljesítése

2. §

(1) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének konszolidált (intézményi finanszírozás nélküli):
- teljesített kiadási főösszege: 521 853 915 Ft,
- teljesített bevételi főösszege: 627 004 762 Ft.

(2) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének:
- teljesített kiadási főösszege: 745 861 162 Ft,
- teljesített bevételi főösszege: 851 012 009 Ft.

A költségvetés részletezése

3. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi teljesített, összesített költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a képviselő-testület a rendelet *1. melléklete* alapján határozza meg.

(2) Az önkormányzat teljesített, összesített 2024. évi költségvetési bevételeit feladatellátás szerint, kiemelt előirányzatok, előirányzat-csoportok, a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, valamint a finanszírozási bevételeket a rendelet *2. melléklete* szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.

(3) Az önkormányzat teljesített, összesített 2024. évi költségvetési kiadásait feladatellátás szerint, kiemelt előirányzatok, előirányzat-csoportok, működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, valamint a finanszírozási kiadásokat a rendelet *3. melléklete* szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.

(4) Az önkormányzat 2024. évi finanszírozási célú műveletek és az előző évek pénzmaradványa nélkül teljesített költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak egyenlege 67 868 492 forint. A többletet az önkormányzat a folyamatban lévő beruházások finanszírozására kívánja felhasználni.

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi teljesített, összesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 34 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 35 fő.
c) – ebből: választott tisztségviselő 7 fő
d) – ebből: közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő - .

(2) Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2024. évi teljesített létszámát, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát a *4. melléklet* szerint hagyja jóvá.

5. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi beruházási és felújítási előirányzatait célonként az 5. *melléklet* rögzíti.

(2) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknek folyósított működési és felhalmozási célú támogatásokat a *6. melléklet* mutatja be.

(3) Az önkormányzat támogatás értékű működési és felhalmozási kiadásait, valamint működési és felhalmozási célú pénzeszköz átadásait a *7. melléklet* részletezi.

(4) Az önkormányzat által a lakosságnak nyújtott, rászorultságtól függő szociális támogatások részletezését a *8. melléklet* tartalmazza.

6. §

(1) Az önkormányzat támogatás értékű működési és felhalmozási bevételeit, valamint működési és felhalmozási célú pénzeszköz átvételeit a *9. melléklet* részletezi.

(2) Az önkormányzat helyi adó bevételeit, valamint az átengedett központi adókat a *10. melléklet* tartalmazza.

7. §

(1) Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék összege 12 146 642 Ft, a céltartalék összege 0 Ft.

(2) Az általános- és céltartalék felhasználásának célonkénti felosztását a *11. melléklet* tartalmazza.

8. §

(1) Az önkormányzat 2024. évben olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény 8. § (2) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése vált volna szükségessé, nem keletkeztetett.

(2) Az önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a rendelet *12. melléklete* tartalmazza.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a *13. melléklet* tartalmazza.

(4) Az önkormányzat Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelő, a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a *14. melléklet* tartalmazza.

(5) Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előző évi tény, tárgy évi eredeti előirányzatok, módosított előirányzatok és tény adatainak részletezését a *15. melléklet* tartalmazza.

9. §

Az Önkormányzat Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programban nem vett részt, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez nem járult hozzá.
16. melléklet

10. §

Az Önkormányzat Környezetvédelmi alapjának felhasználását a 29. *melléklet* tartalmazza.

11. §

(1) Az önkormányzat maradványkimutatását költségvetési szervenként és összesítve a *17. melléklet* tartalmazza.

(2) Az önkormányzat pénzeszközeinek változásait a *18. melléklet* mutatja be.

(3) Az önkormányzat összesített vagyonkimutatását a *19. melléklet* tartalmazza.

Pócsmegyer Község Önkormányzat 2024. évi költségvetése

12. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi teljesített költségvetési kiadási főösszegét 517 410 153 forintban, bevételi főösszegét 621 861 172 forintban állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat 2024. évi teljesített költségvetési bevételeit feladatellátás szerint, kiemelt előirányzatok, előirányzat-csoportok, a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, valamint a finanszírozási bevételeket a rendelet *2.1. melléklete* tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat 2024. évi teljesített költségvetési kiadásait feladatellátás szerint, kiemelt előirányzatok, előirányzat-csoportok, működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, valamint a finanszírozási kiadásokat a rendelet *3.1. melléklete* tartalmazza.

(4) A képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 13 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 14 fő,
c) – ebből: közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő.

(5) Az Önkormányzat 2024. évi teljesített létszámát, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát a *4. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(6) Az Önkormányzat 2024. évi teljesített beruházási és felújítási előirányzatait célonként az *5. melléklet* tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a *20. melléklet* részletezi.

(8) Az Önkormányzat 2024. évi eredménykimutatását a *21. melléklet* tartalmazza.

(9) Az Önkormányzat vagyonmérlegét a *22. melléklet* részletezi.

Pócsmegyer Község Önkormányzat Polgármesteri Hivatala 2024. évi költségvetése

13. §

(1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2023. évi teljesített költségvetési kiadási főösszegét 112 519 311 forintban, bevételi főösszegét 112 820 762 forintban állapítja meg.

(2) A Polgármesteri Hivatal 2024. évi teljesített költségvetési bevételeit feladatellátás szerint, kiemelt előirányzatok, előirányzat-csoportok, a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, valamint a finanszírozási bevételeket a rendelet *2.2. melléklete* tartalmazza.

.

(3) A Polgármesteri Hivatal 2024. évi teljesített költségvetési kiadásait feladatellátás szerint, kiemelt előirányzatok, előirányzat-csoportok, működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, valamint a finanszírozási kiadásokat a rendelet *3.2. melléklete* tartalmazza.

(4) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2024. évi létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 10 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 10 fő,
c) –ebből: közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő.

(5) A Polgármesteri Hivatal 2024. évi teljesített létszámát, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát a *4. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(6) A Polgármesteri Hivatal 2024. évi beruházási és felújítási előirányzatait célonként az *5. melléklet* tartalmazza.

(7) A Polgármesteri Hivatal költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a *23. melléklet* részletezi.

(8) A Polgármesteri Hivatal 2024. évi eredménykimutatását a *24. melléklet* tartalmazza.

(9) A Polgármesteri Hivatal vagyonmérlegét a *25. melléklet* részletezi.

Pócsmegyer Község Barangoló Óvoda költségvetési szerv 2024. évi költségvetése

14. §

(1) A képviselő-testület a Barangoló Óvoda költségvetési szerv 2023. évi teljesített költségvetési kiadási főösszegét 115 931 698 forintban, bevételi főösszegét 116 330 075 forintban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott szerv 2024. évi költségvetési bevételeit feladatellátás szerint, kiemelt előirányzatok, előirányzat-csoportok, a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, valamint a finanszírozási bevételeket a rendelet *2.3. melléklete* tartalmazza.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott szerv 2024. évi teljesített költségvetési kiadásait feladatellátás szerint, kiemelt előirányzatok, előirányzat-csoportok, működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, valamint a finanszírozási kiadásokat a rendelet *3.3. melléklete* tartalmazza.

(4) A képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott szerv 2024. évi létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 11 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 11 fő,
c) –ebből: közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő.

(5) Az (1) bekezdésben meghatározott szerv 2024. évi teljesített létszámát, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát a *4. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(6) A Barangoló Óvoda költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a *26. melléklet* részletezi.

(7) A Barangoló Óvoda 2024. évi eredménykimutatását a *27. melléklet* tartalmazza.

(8) A Barangoló Óvoda vagyonmérlegét a *28. melléklet* részletezi.

Záró és egyéb rendelkezések

15. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Pócsmegyer, 2025. május …...

Mwajas Krisztina
polgármester

Zákányné dr. Szőke Tímea
jegyző

Záradék:

E rendelet 2025. május …..-án a Polgármesteri Hivatal (2017 Pócsmegyer, Hunyadi u. 6.) hirdetőtábláján kihirdetésre került.

Zákányné dr. Szőke Tímea
jegyző