

Császár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelete

Császár Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetés végrehajtásáról

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Császár Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésben, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköeiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) Császár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetésről szóló 2/2024.(III.01.) önkormányzati rendelet végrehajtásáról szóló beszámolót

- a) 988 365 173 Ft bevételi főösszeggel és
- b) 807 418 482 Ft kiadási főösszeggel jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat költségvetési bevételeit 376 800 804 Ft-ban, ezen belül

- a) működési célú bevételét 348 832 546 Ft-ban,
 - aa) ÁH-on belülről származó működési támogatásokat 234 627 407 Ft-ban
 - ab) közhatalmi bevételeket 75 996 850 Ft-ban
 - ac) működési bevételeket 43 917 236 Ft-ban
 - ad) működési célra átvett pénzeszközöket 370 000 Ft-ban
- b) felhalmozási célú bevételét 27 968 258 Ft-ban
 - ba) ÁH-on belülről származó felhalmozási célú támogatásokat 15 921 211 Ft-ban
 - bb) közhatalmi bevételeket 6 078 947 Ft-ban
 - bc) felhalmozási célra átvett pénzeszközöket 5 968 100 Ft-ban jóváhagyja.

(3) Az önkormányzat finanszírozási bevételeit 611 564 369 Ft-ban, ezen belül

- a) ÁH-on belüli megelőlegezéseket 7 529 735 Ft-ban,
- b) maradvány igénybevételt 164 210 790 Ft-ban,
- c) irányítószervi támogatásokat 139 818 644 Ft-ban,
- d) lekötött betétek megszüntetését 300 005 200 Ft-ban jóváhagyja.

(4) Az önkormányzat költségvetési kiadásait 361 863 835 Ft-ban, ezen belül:

- a) a működési kiadásokat 312 233 620 Ft-ban,
 - aa) a személyi juttatásokat 146 016 677 Ft-ban,
 - ab) a személyi juttatások járulékait 18 636 556 Ft-ban,
 - ac) a dologi kiadásait 107 961 626 Ft -ban,
 - ad) a működési célú pénzeszközáradást 31 574 556 Ft-ban,

- ae)* az ellátottak pénzbeli juttatásait 8 044 205 Ft-ban,
 - b)* a felhalmozási célú kiadásokat 49 630 215 Ft-ban,
 - ba)* beruházási kiadásokat 17 285 944 Ft-ban,
 - bb)* felújítási kiadásokat 16 641 230 Ft-ban,
 - bc)* egyéb felhalmozási célú kiadásokat 15 703 041 Ft-ban jóváhagyja.
- (5) Az önkormányzat finanszírozási kiadásait 445 554 647 Ft-ban, ezen belül
- a)* ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetését 5 730 803 Ft-ban
 - b)* irányítószervi támogatást 139 818 644 Ft-ban
 - c)* pénzeszközök betétként való elhelyezését 300 005 200 Ft-ban jóváhagyja.

2. §

- (1) Az Önkormányzat és a költségvetési szerv bevételeinek és kiadásainak jogcímenkénti (forrásonkénti) teljesítését, az intézmények/kiemelt feladatok 2024. évi kiadásait intézményenkénti és kiemelt jogcímek szerinti bontásban a 2. melléklet szerint jóváhagyja.
- (2) Az Önkormányzat által nyújtott vissza nem térítendő támogatásokat a 2. melléklet szerint jóváhagyja.
- (3) Az Önkormányzat által nyújtott szociális támogatások részletezését a 2. melléklet szerint jóváhagyja.
- (4) Az Önkormányzat és a költségvetési szerv bevételeinek és kiadásainak jogcímenkénti (forrásonkénti) teljesítését, mérlegszerű elrendezésben a 2/m. melléklet, ebből a működési jellegű bevételek és kiadások kiemelt jogcímenkénti teljesítését, a felhalmozási jellegű bevételek és kiadások kiemelt jogcímek szerinti teljesítését a 2. melléklet szerint jóváhagyja.
- (5) Az önkormányzat és a költségvetési szerve bevételeinek teljesítését feladatonként és kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 4. melléklet szerint jóváhagyja.
- (6) Az önkormányzat és a költségvetési szerve kiemelt előirányzatonként kiadásainak teljesítését feladatonként és kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 5. melléklet szerint jóváhagyja.

3. §

Az önkormányzat és a költségvetési szerv felhalmozási kiadásainak teljesítését beruházások és felújítási feladatonkénti részletezésben a 3. melléklet szerint jóváhagyja.

4. §

- (1) Császár Község Önkormányzata 2024. évi összevont egyszerűsített mérlegét az 1. melléklet szerinti részletezésben 1.572.168.402,- Ft egyező eszköz és forrásoldallal jóváhagyja.
- (2) Az önkormányzat vagyonának értékét és összetételét, vagyon kataszter nyilvántartás szerinti bruttó és becsült értékét, az immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulását a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §

(1) Császár Község Önkormányzat 2024. évi maradvány- kimutatását a 6. melléklet szerint elfogadja.

(2) Az önkormányzat maradványának önállóan működő, valamint önállóan működő és gazdálkodó intézménye és önkormányzat közti megoszlását a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Császári Nyitnikék Óvoda szabad maradványát elvonja.

6. §

Az önkormányzat és intézménye 2024. évi foglalkoztatotti létszámának alakulását a 7. melléklet szerint jóváhagyja.

7. §

(1) Az önkormányzat hosszú lejáratú kötelezettségeit jogcímek és hitelezők, több éves kihatással járó döntések hatásának számszerűsítését évenkénti bontásban, valamint a kötelezettségvállalások összegét, a rövid lejáratú kötelezettségek összegét a 9. melléklet szerint jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat által 2024. évben biztosított kedvezmények/közvetett támogatások összegét a 10. melléklet szerint jóváhagyja.

8. §

Császár Község Önkormányzata 2024. évi eredmény-kimutatását, önkormányzati és intézményi részletezésben a 11. melléklet szerint jóváhagyja.

9. §

(1) Császár Község Önkormányzatát 2024. évben megillető támogatások jogcímeit és összegét a 12. melléklet szerint jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat 2024. évi legfeljebb kettő évig felhasználható támogatásainak felhasználását a 13. melléklet szerint jóváhagyja.

10. §

Császár Község Önkormányzata 2024. december 31-ei pénzkészlet-egyeztetést intézményenkénti bontásban a 14. melléklet szerint jóváhagyja.

11. §

Császár Község Önkormányzata éves költségvetés beszámoló adataiból készített összevont (konszolidált) költségvetési beszámolóját a 15. melléklet tartalmazza az alábbi bontásban: A) Konszolidált pénzforgalmi jelentés, B) Konszolidált mérleg, C) Konszolidált eredménykimutatás.

12. §

Ez a rendelet 2025. május 16-án lép hatályba.