

Kapolcs Község Önkormányzata
Képviselő-testületének

5/2025.(V.27.) Önkormányzati
rendelete

az Önkormányzat
2024. évi költségvetés zárszámadásáról

[1] A rendelet célja, hogy Kapolcs Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglalt, a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról szóló éves beszámoló, záró számadás készítése kötelezettségének eleget tegyen;

[2] Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk. (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

(1) Kapolcs Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselőtestület) a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az 1. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően:

217.217.041.- Ft költségvetési bevétellel

189.301.532.- Ft költségvetési kiadással

A 2024 évi maradványt 27.915.509.- Ft-al elfogadja.

A költségvetés bevételi összege 217.217.041.- Ft finanszírozási bevételt tartalmaz. A költségvetési kiadások fő összege 975.118.-Ft finanszírozási kiadást tartalmaz, hiteltörlesztés 0 Ft

(2) A maradvány felhasználást a 7. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően engedélyezi. Az elfogadott maradvánnyal a 2024. évi költségvetési rendeletet külön rendelettel módosítjuk.

2.§

(1) Az 1.§ szerinti bevételi főösszeg forrásonkénti megosztását a 2. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) Az önkormányzat kiadásait és létszámkeretét jogcímenként a 3.,5.,6,. számú mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

(3) A támogatások teljesítését 4.604.265.- Ft összegben a 4. számú melléklet szerinti részletezésben elfogadja.

3.§

(1) Az önkormányzat a 2024. évi tartalékainak felhasználását az 9. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 2024. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 10. számú mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 668.587.040.- Ft-ban tudomásul veszi.

4.§

Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

Márvány Péter
polgármester

dr. Molnár Máté
jegyző

Kihirdetve: Monostorapáti, 2025.május 27.

dr. Molnár Máté
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Kapolcs község Önkormányzata 2024. évi költségvetés végrehajtásának jóváhagyásáról szóló rendelet tervezetéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. A törvény 17.§ (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

1. Társadalmi hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának társadalomra gyakorolt hatása nincs.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A zárszámadás tartalmazza Kapolcs község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet végrehajtását, összeveti a költségvetési rendeletben tervezett és a ténylegesen megvalósult bevételeket és kiadásokat. A zárszámadás elfogadása mindig a költségvetési év lezárása után történik.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

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

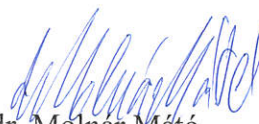
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a, valamint a 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet 161. §-ának (1) bekezdése értelmében, az önkormányzat a tárgyévét követően költségvetési beszámolót készít. A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet, a polgármester a költségvetési évet követően 5 hónapon belül terjeszti a képviselő-testület elé. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot. Amennyiben rendelet alkotási kötelezettségének nem tesz eleget az önkormányzat mulasztásos törvénysértést követ el.

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

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

Monostorapáti, 2025. április 28.




dr. Molnár Máté
jegyző

INDOKOLÁS

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva az önkormányzati rendelet tervezetéhez az alábbi indoklás terjesztem elő:

Általános indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a, valamint a 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet 161. §-ának (1) bekezdése értelmében, az önkormányzat a tárgyévet követően költségvetési beszámolót készít, amelynek része a szöveges beszámoló is. A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet, a polgármester a költségvetési évet követően 5 hónapon belül terjeszti a képviselő-testület elé.

A képviselő testület az 2/2024.(II.15.) önkormányzati rendeletével fogadta el a község 2024. évi költségvetését. A költségvetési rendelet évközben többször is módosításra került, ezekre az év közben jelentkező többletbevételek az újonnan jelentkező kiadások biztosítása és az állami támogatás évközi módosulása miatt került sor.

Részletes indoklás

A rendelet-tervezet 4 §-ból áll.

Az 1 §-hoz

A tervezet ezen paragrafusa a költségvetési bevételeket, kiadásokat és pénzmaradványt tartalmazza.

A 2 §-hoz

Ezen paragrafus a bevételei főösszeg forrásonkénti megosztását, kiadásait, valamint az elfogadott létszámkeretet határozza meg.

A 3 §-hoz

A 3 § a mérleg adatokat tartalmazza

A 4 §.hoz

A 4 § a rendelet hatálybalépéséről rendelkezik

A rendelet tervezetet európai uniós jogból eredő egyeztetési kötelezettség nem terheli, társadalmi egyeztetés megtörtént.

KAPOLCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE
Zárszámadás

1. melléklet az 5/2025.(V.27.)
önkormányzati rendelethez

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2024. évi teljesítés	Megnevezés	Rovat száma	2024. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	31 722 360	Személyi juttatások	K1	33 036 272
2.	Közhatalmi bevételek	B3	33 306 539	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 162 177
3.	Működési bevételek	B4	20 720 488	Dologi kiadások	K3	36 916 988
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 492 500
5.				Egyéb működési célú kiadások	K5	4 999 900
6.						
7.	Működési költségvetési bevételek összesen:		85 749 387	Működési költségvetési kiadások összesen:		80 607 837
8.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	86 790 033			
9.	Állami támogatások megelőlegezése	B814	805 789	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	975 118
10.						
11.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	87 595 822	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		975 118
12.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		173 345 209	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		81 582 955
13.						
14.	Felhalmozási Bevételek			Felhalmozási Kiadások		
15.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	38 499 473	Beruházások	K6	34 397 648
16.	Felhalmozási bevételek	B5	178 200	Felújítások	K7	56 955 278
17.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívüli)	B7	5 194 159	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	16 365 651
18.						
19.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		43 871 832	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:		107 718 577
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
21.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		43 871 832	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		107 718 577
22.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		217 217 041	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		189 301 532

2. melléklet Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. évi zárszámadásról szóló
5/2025.(V.27.) önkormányzati rendelethez.

Zárszámadás

Kapolcs község Önkormányzat 2024. évi költségvetés bevételei

	Cím	Alcím		2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024 évi teljesítés	2024 évi teljesítés %	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	1		Önkormányzatok működési támogatási	25 736 459	27 100 059	27 100 059		27 100 059	0	0
2	2		Egyéb működési célú támogatások bevételei ah belülről	3 019 491	4 622 301	4 622 301		4 622 301	0	0
3	1		Működési célú tám. államháztartáson belülről B1	28 755 950	31 722 360	31 722 360	100	31 722 360	0	0
4	1		Vagyoni típusú adók	3 000 000	3 313 704	3 479 704	105	3 479 704	0	0
5			Magánszemélyek kommunális adója	2 600 000	2 900 204	2 996 204	103	2 996 204	0	0
6			Építményadó	400 000	413 500	483 500	117	483 500	0	0
7	2		Értékesítési és forgalmi adók	20 800 000	20 648 877	29 495 547	143	29 495 547		
8			Iparűzési adó	17 000 000	16 499 677	24 659 547	149	24 659 547		
9	3		Idegenforgalmi adó	3 800 000	4 149 200	4 836 000	117	4 836 000	0	0
10	4		Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	169 081	331 288	196	331 288	0	0
11			Bírságok,díjak,pótlékok	200 000	169 081	331 288	196	331 288	0	0
12	2		Közhatalmi bevételek B3	24 000 000	24 131 662	33 306 539		33 306 539	0	0
13	3		Működési bevételek B4	4 456 002	21 868 689	20 720 488	95	20 720 488	0	0
14	4		Működési célú átvett pénzeszközök B6	0			0		0	0
15			Működési bevételek összesen	57 211 952	77 722 711	85 749 387	110	85 749 387	0	0
16	5		Felhalmozási célú tám. államházt. Belül B2	40 970 850	38 499 473	38 499 473	100	38 499 473	0	0
			Felhalmozási célú támogatások B21	0	0	0				
			Felhalmozási célú támogatások B25	40 970 850	38 499 473	38 499 473		38 499 473		
17	6		Felhalmozási célú bevételek B5	0	178 200	178 200	100	178 200	0	0
18	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök B7		5 194 159	5 194 159	100	5 194 159	0	0
19			Felhalmozási bevételek összesen	40 970 850	43 871 832	43 871 832	100	43 871 832	0	0
20			BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1-11 cím)	98 182 802	121 594 543	129 621 219	107	129 621 219	0	0
21			Költségvetési hiány	86 817 198	86 790 033	86 790 033	100	86 790 033	0	0
22			Külső finanszírozás(hitel)	0	0	0		0	0	0
23			Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	86 817 198	86 790 033	86 790 033	100	86 790 033	0	0
24			Finanszírozási bevételek	0	805 789	805 789	100	805 789	0	0
25			BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	185 000 000	209 190 365	217 217 041	104	217 217 041	0	0

3. melléklet Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. évi zárszámadásáról szóló
5/2025.(V.27.) önkormányzati rendelethez.

Zárszámadás

2024. évi kiadási előirányzata

Sor-szám	Cím	Alcím	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2024 évi teljesítés %	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Létszám fő
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	1		Önkormányzat működési kiadások	68 828 949	74 087 370	74 055 437	100	74 055 437	0	0	11
2		1	Önkormányzat igazgatási tevék.	34 939 459	35 039 459	35 039 459	100	35 039 459	0	0	4
3			Személyi juttatás	11 024 000	11 524 000	11 524 000		11 524 000	0	0	
4			Munkaad. terhelő járulékok	1 442 520	1 542 520	1 542 520		1 542 520	0	0	
5			Dologi kiadás	22 472 939	21 972 939	21 972 939		21 972 939	0	0	
6		2	Közszéggazdálkodás	14 660 105	13 331 505	13 299 572	100	13 299 572	0	0	2
7			Személyi juttatás	7 824 000	8 316 417	8 316 417		8 316 417	0	0	
8			Munkaad. terhelő járulékok	1 017 120	1 110 160	1 110 160		1 110 160	0	0	
9			Dologi kiadás	5 818 985	3 904 928	3 872 995		3 872 995	0	0	
10		3	Közhasznú foglalkoztatás	2 983 500	4 019 506	4 019 506	100	4 019 506	0	0	3
11			Személyi juttatás	2 801 400	3 739 354	3 739 354		3 739 354	0	0	
12			Munkaad. terhelő járulékok	182 100	280 152	280 152		280 152	0	0	
13			Dologi kiadás	0	0	0	0	0	0	0	
14		4	Védőnői szolgálat	0	0	0	0	0	0	0	
15			Személyi juttatás	0	0	0	0	0	0	0	
16			Munkaad. terhelő járulékok	0	0	0	0	0	0	0	
17			Dologi kiadás	0	0	0	0	0	0	0	
18		5	Itézményi étkeztetés	144 330	0	0	0	0	0	0	1
19			Dologi kiadás	144 330	0	0	0	0	0	0	
20		6	Közüilágítás	2 479 000	3 152 502	3 152 502	100	3 152 502	0	0	
21			Dologi kiadás	2 479 000	3 152 502	3 152 502		3 152 502	0	0	
22		7	Temetőfenntartás	227 555	351 340	351 340	100	351 340	0	0	
23			Dologi kiadás	227 555	351 340	351 340		351 340	0	0	
24		8	Közműuelőldési tevékenység tám.	5 500 000	10 120 874	10 120 874	100	10 120 874	0	0	1
25			Személyi juttatás	3 912 000	4 095 701	4 095 701		4 095 701	0	0	
26			Munkaad. terhelő járulékok	508 560	532 441	532 441		532 441	0	0	
27			Dologi kiadás	1 079 440	5 492 732	5 492 732		5 492 732	0	0	
28		9	Falugondnoki szolgálat	7 895 000	8 072 184	8 072 184	100	8 072 184	0	0	1
29			Személyi juttatás	5 210 400	5 360 800	5 360 800		5 360 800	0	0	
30			Munkaad. terhelő járulékok	677 360	696 904	696 904		696 904	0	0	
31			Dologi kiadás	2 007 240	2 014 480	2 014 480		2 014 480	0	0	
32		10	Önkormányzat tulajdoni ingatlan	0	0	0	0	0	0	0	
33			Lakhatással kapcsolatos	60 000	60 000	60 000	100	60 000	0	0	
34		11	Egyéb	0	0	0	0	0	0	0	
35			Dologi kiadások	0	0	0	0	0	0	0	
36		2	Ellátottak pénzbeli juttatásai K4	1 000 000	1 492 500	1 492 500	100	1 492 500	0	0	
37		3	Egyéb működési célú kiadok K5-K513	7 164 000	4 999 900	4 999 900	100	4 999 900	0	0	
38		4	Felhalmozási kiadás K6+K7+K8	76 561 512	107 718 577	107 718 577	100	107 718 577	0	0	
39		1	Beruházások K6	24 439 566	34 397 648	34 397 648		34 397 648	0	0	
40		2	Felújítások K7	52 121 946	56 955 278	56 955 278		56 955 278	0	0	
41		3	Egyéb felhalmozási célú K8	0	16 365 651	16 365 651		16 365 651	0	0	
42		5	Tartalék K 513	30 416 998	19 856 900	0	0	0	0	0	
43		6	ÁHT-n belüli megelőlegezés K9	968 541	975 118	975 118	100	975 118	0	0	
44			Kiadások összesen:	185 000 000	209 190 365	189 301 532	90	189 301 532	0	0	
45							0				
46			Személyi juttatás K1	30 771 800	33 036 272	33 036 272	100	33 036 272	0	0	
47		Σ	Munkaad. terhelő jár. K2	3 827 660	4 162 177	4 162 177	100	4 162 177	0	0	
48			Dologi kiadás K3	34 289 489	36 948 921	36 916 988	100	36 916 988	0	0	

4. melléklet Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló
5/2025.(V.27.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs község Önkormányzat
2024. évi támogatásai

Zárszámadás

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés
A	B	C	D	E	3	G	H
1	3			TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN			
2			1	Monostorapáti Közös Önkormányzati hivatal műk. támogatása	2 065 327	2 065 327	2 065 327
			2	Fogászat műk. tám.	100 413	0	0
			3	Mesevirág Óvoda és Bölcsőde műk. tám.	718 260	718 260	718 260
			4	Balatonfevidéki Kistérségi Társulás (Házi segítségnyújtás, orvosi ügyelet)	3 300 000	1 741 995	1 741 995
			5	Bal.Felvidéki Vízitársulat	30 000	28 683	28 683
3			6	Caritas, Ifjúsági szerv., Falugondnok Egy.	55 000	50 000	50 000
4			7	Polgárőr Egy.	200 000	0	0
5			8	Kapolcs Vpetend EÜ Alapítvány	645 000	0	0
6			9	Bursa	50 000	0	0
				TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	7 164 000	4 604 265	4 604 265

5. melléklet Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló
5/2025.(V.27.) önkormányzati rendelethez.
Zárszámadás
Kapolcs község Önkormányzat 2024. évi felhalmozási kiadásairól

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Feladat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés 12.31-ig
A	B	C	D	E	F	G	H
1				BERUHÁZÁSOK K6			
2							
3				P-TF-47/2022 Közterület fejl.	9 164 025	9 164 025	9 164 025
4				P-TF-47/2022 Közterület fejl. Önerő 10%	2 036 450	10 869 016	10 869 016
				Összesen:	11 200 475	20 033 041	20 033 041
				TOP 2.1.3-15-VE1-2020-00044 záportároló csapadékvíz elvezetés	13 239 091	500 000	500 000
				MFP-ÖTIFB/2024 Traktor		12 948 810	12 948 810
				Paraván 3 db		145 060	145 060
				Híd		593 880	593 880
				Főzőedény 2 db		75 097	75 097
5				Magyar Telekom Telefon		101 760	101 760
6				Összesen	24 439 566	34 397 648	34 397 648

6. melléklet Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló
5/2025.(V.27.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs község Önkormányzat 2024. évi felújítási kiadásai célonként

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Felújítási cél megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés 12.31-ig
A	B	C	D	E	F	G	H
1				FELÚJÍTÁSOK K7			
2							
3				VP6-7.2.1.1-20 Piac és eszk. Pály	20 013 981	20 521 981	20 521 981
4							
5				TOP PLUSZ-2.1.1-VE1-2022-00021 Energet	32 107 965	25 397 632	25 397 632
6							
7				Aszfaltozás Dózsa u.		9 434 195	9 434 195
8							
9				Tűzoltó szertár		604 520	604 520
10							
11				Alsó iskola		996 950	996 950
23				FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	52 121 946	56 955 278	56 955 278

7. melléklet Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló
5/2025.(V.27.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs község Önkormányzat 2024. évi maradványkimutatása
Zárszámadás

Sorszám		Megnevezés	2024 .év
A	B	C	D
1		Alaptevékenység költségvetési bevételei	129 621 219
2		Alaptevékenység költségvetési kiadásai	188 326 414
3		Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-58 705 195
4		Alaptevékenység finanszírozási bevételei	87 595 822
5		Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	975 118
6		Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	86 620 704
7		Alaptevékenység maradványa	27 915 509
8		Összes maradvány	27 915 509

8. melléklet Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló
5/2025.(V.27.) önkormányzati rendelethez.
Kapolcs község Önkormányzat 2024. évi eredménykimutatása

Sorszám	Sorszám	Megnevezés	2024.év
A	B	C	D
1		Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	36 563 498
2		Eszk. és szolg. ért. eredményszemléletű bevételei	18 073 734
3		Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	0
4	I	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevétele	54 637 232
5	II	Aktívált saját teljesítmények értéke	0
6		Kp-i műk. célú tám. eredményszemléletű bevételek	27 100 059
7		Egyéb műk. célú tám. eredményszemléletű bevételek	4 622 301
8		Felhalmozási célú tám. eredményszemléletű bevételek	43 693 632
9		Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	10 076 052
10	III	Egyéb eredményszemléletű bevételek	85 492 044
11		Anyagköltség	6 053 437
12		Igénybe vett szolgáltatások értéke	24 679 245
13	IV	Anyagjellegű ráfordítások	30 732 682
14		Béreköltség	23 406 108
15		Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 897 949
16		Béjárulékok	4 051 387
17	V	Személyi jellegű ráfordítások	36 355 444
18	VI	Értékcsökkenési leírás	14 134 861
19	VII	Egyéb ráfordítások	57 058 213
20	A	Tevékenységek eredménye	1 848 076
21		Kapott kamatok	4 161
22	VIII	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	4 161
23	IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
24	B	Pénzügyi műveletek eredménye	4 161
25	C	Mérleg szerinti eredmény	1 852 237

9. melléklet Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. évi zárszámadásról szóló
5/2025.(V.27.) önkormányzati rendelethez.

Kapolcs község Önkormányzat
2024. évi tartalékai

Zárszámadás

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H
1	5			Tartalékok			
2		1		Általános tartalék (műk+felh)	30 416 998	19 856 900	0
3				Működési célú	5 416 998	5 416 998	0
4				Felhalmozási célú	25 000 000	14 439 902	0
5							
6							
7				TARTALÉKOK ÖSSZESEN	30 416 998	19 856 900	0

10. melléklet Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló
5/2025.(V.27.) önkormányzati rendelethez.

KAPOLCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Vagyonkimutatása a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről és forrásokról

Zárszámadás

2024.

Sorszám	Alszám	Megnevezés	Nyitó	Tárgyév
			állományi érték	
A	B	C	D	E
1	A/I	Immateriális javak összesen	561 523 025	619 574 716
2		Ingatlanok	364 546 205	364 917 319
3		ebből: forgalomképtelen	0	0
4		Kiemelt jelentőségű törzsvagyron	0	0
5		Korlátozottan forgalomképes	0	0
6		Üzleti vagyon	153 823 949	151 901 624
7		Gépek, berendezések és felszerelések, járművek	12 426 829	19 022 043
8		ebből: forgalomképtelen	0	0
9		Korlátozottan forgalomképes	0	0
10		Üzleti vagyon	0	0
11		Beruházások, felújítások	184 549 991	235 635 354
12	A/II	Tárgyi eszközök összesen	561 523 025	619 574 716
13		Egyéb tartós részesedés	0	0
14	A/III	Befektetett pénzügyi eszközök összesen	0	0
15	A/IV	Vagyonkezelésbe adott eszközök/ korl.forg. képes/	0	0
16	A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	561 523 025	619 574 716
17	C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	396 360	86 380
18	C/III/1	Kincstáron kívüli forintszámlák	49 060 369	29 869 870
19	C/III/2	Kincstárban vezetett forintszámlák	40 347 602	3 187 788
20	C/III	Forintszámlák	89 407 971	33 057 658
21	C/IV	Idegen pénzeszközök számlái	0	0
22	C	Pénzeszközök összesen:	89 804 331	33 144 038
23	D/I	Költségvetési évben esedékes követelések	5 140 787	5 923 121
24	D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések	9 000 613	9 881 015
25	D/III	Követelés jellegű saját elszámolások	22 835	64 150
26	D	Követelések	14 164 235	15 868 286
27	E	Fizetendő ÁFA	0	0
28		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	665 491 591	668 587 040
29	G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	173 803 611	173 803 611
30	G/III	Nemzeti vagyon változásai	8 187 782	8 187 782
31	G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke	15 794 218	15 794 218
32	G/IV	Felhalmozott eredmény	499 947 161	289 618 693
33	G/VI	Mérleg szerinti eredmény	-210 328 468	1 852 237
34	G	SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	487 404 304	489 256 541
35	H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	31 933	31 933
36	H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	968 541	799 212
37	H/III	Kötelezettség jellegű elszámolások	3 037 133	5 292 679
38	H	Kötelezettségek	4 037 607	6 123 824
39	J	Passzív időbeli elhatárolások	174 049 680	173 206 675
40		FORRÁSOK ÖSSZESEN:	665 491 591	668 587 040