



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

Tárgyalja: GB, HB

..... napirendi pont

BESZÁMOLÓ KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSÉRŐL ZÁRSZÁMADÁSI RENDELET ELFOGADÁSA

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követően harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár Áht. 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. Önkormányzatunk a 2024. évben nem került az ellenőrzöttek körébe, így a jelentés nem releváns.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet úgy rendelkezik, hogy a Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei költségvetési maradványát a zárszámadási rendeletével egyidőben hagyja jóvá.

A fenti jogszabályi előírások értelmében a 2024. évi gazdálkodásról készült költségvetési beszámoló rendelet-tervezetének szöveges indokolását és a költségvetési maradvány elfogadását együttesen terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Kapuvár Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetése az 5/2024. (II. 27.) önkormányzati rendelettel került elfogadásra. A rendelet négyszer került módosításra az évközi változások figyelembevételével. A teljesülések az utolsó módosítás előirányzataihoz viszonyítva kerültek bemutatásra.

A zárszámadási rendelet fő számai:	7.558.641 e Ft	bevétel
	<u>5.261.256 e Ft</u>	kiadás
	1.983.083 e Ft	maradvány

BEVÉTELEK TELJESÜLÉSE

Az önkormányzat konszolidált bevételi előirányzatainak teljesülései a rendelet 1. mellékletén szerepelnek, az önkormányzat bevételi teljesülései a 3. mellékleten, a költségvetési szervek bevételi teljesülései az 5. mellékleten találhatóak kötelező-, önként vállalt- és államigazgatási feladatok bontásban.

Az önkormányzat összesített bevétele a módosított főösszeghez viszonyítva 100,06 %-on teljesült. Ebből a működési célú költségvetési bevételek 100,15 %-ot, a működési célú finanszírozási bevételek 100,00 %-ot értek el. A felhalmozási célú költségvetési bevételek 99,95 %-on, a felhalmozási célú finanszírozási bevételek 100,0 %-on teljesültek.

I. Közhatalmi bevételek

850.786 e Ft

Az önkormányzat legfontosabb saját bevétele a helyi adók.

Bevezetett helyi adó fajták	Az adó évi mértéke
Helyi iparűzési adó	Adóalap 2%-a
Magánszemélyek kommunális adója	10.000 Ft / lakás
Telekadó	60 Ft / m ²
Idegenforgalmi adó	250 Ft / fő / éj

Az önkormányzat által bevezetett helyi adómértékek és kedvezmények a 2024. évben is változatlanok maradtak.

A **helyi iparűzési adóbevétele**ünk 2023. évben 663.291 ezer Ft-ban, 2024. évben 764.145 ezer Ft-ban realizálódott.

A helyi adóbevételek között még mindig legnagyobb volumenű adónem a helyi iparűzési adó. A 2023. évi gazdasági növekedés, az infláció csökkenés, a kis- és középvállalkozások számára nyújtott adóelőny megszűnése (HIPA felezés), valamint a vállalkozások árbevétel növekménye együttesen hozzájárult az 2024. évi iparűzési adóbevételeink növekedéséhez.

A **magánszemélyek kommunális adója** bevétel 2023-ban 45.080 ezer Ft volt, 2024-ben pedig 48.240 ezer Ft.

A 2024. évben az adóhatóság által a közhiteles nyilvántartásból származó adatok alapján feltárássra kerültek további, egy helyrajzi számon szereplő többlakásos ingatlanok, melyek tulajdonosai, valamint az újonnan épült társasházak lakásbérleti jogviszonnyal rendelkező bérleti is bevonásra kerültek az adózói körbe.

Telekadó bevételünk 2023. évben 24.604 ezer Ft volt, 2024. évben 29.231 ezer Ft.

A Petőfi majori 4334 hrsz-ú telekcsoporthoz újra osztása és kialakítása révén visszamenőlegesen több évre megállapított adó a 2024. évben megnövelte a telekadó bevételünket, azonban 2025. évben már csak adott évi adóval számolhatunk.

Tartózkodási idő utáni idegenforgalmi adóból a 2023. évben 1.834 ezer Ft volt a bevétel, a 2024. évben 1.940 ezer Ft. Kapuvár városban jelenleg a tartózkodási idő utáni idegenforgalmi adót 9 adó beszedésére kötelezett 11 szálláshely után szedi be. A 2024. évben 1 szálláshely üzemeltetőnél tulajdonosváltás történt, 1 szálláshely megkezdte és 1 szálláshely megszüntette szálláshely-szolgáltató tevékenységét.

Az alábbi táblázatban a beszámoló szerinti teljesítéseket mutatjuk be a 2023-2024. év vonatkozásában.

ezer forintban

Adónemek	Teljesítés		Változás
	2023. év	2024. év	
I. Közhatalmi bevételek	741 140	850 680	114,78
1.1 Vagyoni típusú adók	69 684	77 471	111,17
1.1.1 Építményadó			
1.1.2 Magánszemélyek kommunális adója	45 080	48 240	107,01
1.1.3 Telekadó	24 604	29 231	118,81
1.2 Értékesítési és forgalmi adók bevételei	663 291	764 145	115,21
1.2.1 Iparüzési adó - állandó jelleggel végzett	663 291	764 145	115,21
1.3 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	1 834	1 834	100,00
1.3.1 Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	1 834	1 940	105,78
1.4 Egyéb közhatalmi bevételek	6 331	7 230	114,20

A beszámolóban szereplő teljesülések = tárgyévben befolyt adóbevételek +/- túlfizetések/hátralékok

II Működési bevételek

567.203 e Ft

2.1 Önkormányzati működési bevételek

336.966 e Ft

▪ Szolgáltatások ellenértéke	33.354 e Ft
▪ Közvetített szolgáltatások ellenértéke	9.208 e Ft
▪ Tulajdonosi bevételek	84.631 e Ft
▪ Kiszámlázott Áfa bevételek	28.415 e Ft
▪ Kamatbevételek	161.823 e Ft
▪ Egyéb működési bevételek	19.535 e Ft

Az önkormányzati bevétel tartalmazza a vagyonhasznosításból-, tovább számlázott szolgáltatásból- és azok Áfa vonzatából keletkező bevételeket, és itt jelentkezik a számlavezető banknál lévő számláink után képződött kamatbevételünk is. Külön soron jelentkezik a Tulajdonosi bevétel a Pannon-Víz Zrt. által fizetett vagyonüzemeltetési díj összege, ami kiadási oldalon is megtalálható.

2.2 Intézményi működési bevételek

230.237 e Ft

▪ <i>Kapuvári Polgármesteri Hivatal</i>	21.777 e Ft
▪ <i>Király-tó Óvoda és Bölcsőde</i>	73.681 e Ft
▪ <i>Rábaközi Művelődési Központ, VK és MK</i>	24.120 e Ft
▪ <i>Kapuvári Bentlakásos Idősek Otthona</i>	110.659 e Ft

A működési bevételek meghatározó részét az étkezési térítési díjak, gondozási díjak, terembérlet bevételek, kamatbevételek, költségmegtérülések és a továbbszámlázott szolgáltatások képezik.

III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

1.560.582 e Ft

3.1 Az önkormányzat működési támogatásai

1.534.220 e Ft

A teljesülés során az önkormányzat **2024. évi általános működési és ágazati feladatok támogatása** található, ami tartalmazza a Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ ellátottjai és dolgozói után igényelhető állami támogatások összegét is. Az évközi naturális mutatók felülvizsgálata során éltünk a jogszabály által biztosított lemondásokkal és igénylésekkel. Az év során kiutalásra került a szociális ágazati pótlék, a települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása, az Ukrajnában kialakult fegyveres konfliktussal összefüggésben felmerült önkormányzati kiadások ellentételezése is. Így alakult ki a ténylegesen kiutalt támogatás összege.

A feladatfinanszírozás során biztosított források, valamint az önkormányzat részére biztosított egyéb támogatások kötött jellegűek, és csak a költségvetési törvényben meghatározott célokra használhatóak fel december 31-ig. Ennek teljesülését az évi pénzügyi beszámoló készítésekor szigorúan vizsgálják.

A beszámoló készítése során elvégeztük az állami támogatások elszámolását, melynek alapján önkormányzatunknak 3.221.244 Ft igénylése keletkezett.

Az állami támogatás részletes elszámolását az alábbi táblázatban mutatjuk be.

forintban

Megnevezés	Költségvetési törvény szerinti tényleges támogatás	Önkormányzat által december 31-ig felhasználható támogatás	Elszámolást követő igénylés/visszafizetés
1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása (közvilágítási üzemeltetési támogatása kivételével)	272 160 975	272 160 975	0
1.1.1.3.2. Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	62 090 000	62 090 000	0
1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	485 947 632	483 942 236	-2 005 396
1.3.2.1.-1.3.2.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ	83 393 372	83 393 372	0
1.3.2.3-1.3.2.15. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ kivételével	155 571 530	154 456 550	-1 114 980
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	64 628 200	64 628 200	0
1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások támogatása	72 489 000	79 737 900	7 248 900
3. melléklet 2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék	56 691 164	56 691 164	0
1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	136 963 280	136 058 280	-905 000
1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása	133 095	130 815	-2 280
1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	21 966 238	21 966 238	0
3. melléklet 2.3.2.3. Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	5 320 000	5 320 000	0
3. melléklet 2.3.2.4. A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatása	360 000	360 000	0
3. melléklet 2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	14 894 520	14 894 520	0
6. cím Az Ukrajnában kialakult fegyveres konfliktussal összefüggésben felmerült önkormányzati kiadások ellentételezése	101 610 857	101 610 857	0
Összesen	1 534 219 863	1 537 441 107	3 221 244

3.3 Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről

26.362 e Ft

- *Iskola-egészségügy támogatása* 737 e Ft
- *Háziorvosi körzet OEP támogatása* 4.429 e Ft
- *Fogorvosi ellátás társulási hozzájárulás* 400 e Ft
- *Fejlesztő foglalkoztatás (SzGyF) támogatása* 9.808 e Ft
- *Közfoglalkoztatás támogatása* 1.581 e Ft
- *EP és Önkormányzati választások* 7.365 e Ft
- *Óvoda – önk. társulási támogatás, elszámolás* 917 e Ft
- *RMK TOP_Plusz konzorciumi támogatás* 1.025 e Ft
- *RMK – Kertbarátok támogatása* 100 e Ft

IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**248.640 e Ft****4.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások****248.640 e Ft***Forintban*

TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00036	Király-tó Óvoda és Bölcsőde bővítése	188 064 458
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00019	Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a kapuvári háziorvosi körzetekben	19 176 742
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00022	Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a házhelyi orvosi rendelőben	41 399 252
Összesen:		248 640 452

V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről**6.733 e Ft****5.1 Működési célú átvett pénzeszközök****6.680 e Ft**

- *NKHV Zrt. Illegális hulladék felszámolása támogatás*

5.2 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**53 e Ft**

- *Kölcsönök visszatérülése*

VI. Felhalmozási célú bevételek**11.729 e Ft**

- *Telekrendezések, telekkiegészítések bevétele*

VII. Finanszírozási bevételek**4.312.968 e Ft****7.3 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele****4.263.617 e Ft**

Az előző év(évek)ben keletkezett pénzmaradvány jelentkezik itt.

7.4 Államháztartáson belüli megelőlegezés**49.351 e Ft**

Itt található a 2024. december hónapban kiutalásra került 2025. évi állami támogatás előlege, ez az összeg a 2025. évi költségvetésünkben, mint visszafizetési kötelezettség már beépítésre került.

KIADÁSOK TELJESÜLÉSE

Az önkormányzat konszolidált kiadási előirányzatainak teljesüléseit a rendelet 1. melléklete tartalmazza. A kiadási főösszeg **5.575.558 e Ft**, amely 73,81 %-os teljesülést mutat a módosított előirányzathoz képest. A működési kiadások teljesülése 88,57 %, míg a felhalmozási kiadásoké 63,94 %.

Részletesen az önkormányzat és a költségvetési intézmények kiadásai a rendelet 4. és 5. mellékletében találhatók kötelező-, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban.

Önkormányzatunk személyi kiadásai és a munkaadókat terhelő járuléakai költségvetésünk teljesülésének 20,13 %-át teszi ki. Dologi kiadások aránya 15,65 %.

Kiadási jogcímek	Teljesítés		Változás
	2023.év	2024.év	
Személyi juttatások	773 289	996 892	128,92
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	99 126	125 627	126,73

1. A személyi kiadások az engedélyezett létszámokkal a törvényi és ágazati jogszabályok alapján kerültek kifizetésre. 2023. december 1-jétől a minimálbér mértéke bruttó 266.800 Ft/hó-ra, illetve a középfokú iskolai végzettséghez, vagy szakképzettséghez kötött munkakör betöltése esetén az elvárt garantált bérminimum bruttó 326.000 Ft/hó-ra emelkedett.

A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény (a továbbiakban: Púétv.) hatálya alá tartozó óvodapedagógusok, pedagógus végzettségű dajkák, valamint a pedagógus végzettségű kisgyermeknevelők 2024. január 1-től átlagosan 32,4 %-os béremelést kaptak.

A Púétv. 158. § előírásait 2024. január 1-től végrehajtottuk, melyek a köznevelési intézményekben foglalkoztatott közalkalmazottak jogviszonyának átalakulásáról szolt.

2024. január 1-től a közalkalmazotti jogviszony

- köznevelési foglalkoztatotti jogviszonnyá alakult át: óvodapedagógus, dajka, pedagógiai asszisztens, óvodatitkár munkakörben foglalkoztatottak esetén;
- munkaviszonnyá alakult át a gazdasági, műszaki, takarítói munkakörben foglalkoztatottak esetében;

Közalkalmazotti jogviszonyban maradtak a konyhai dolgozók és a bölcsődében dolgozó gondozónők, dajkák.

A bölcsőde esetében a jogviszony nem változott akkor sem, ha a felsőfokú végzettségű gondozónő pedagógus végzettséggel, vagy annak elfogadható végzettséggel rendelkezik, csak a bérét kellett a Púétv. alapján megállapítani.

A Polgármesteri Hivatal kiadási között szerepelt a dolgozók juttatásai mellett az EP és önkormányzati választásokkal kapcsolatosan kifizetett megbízási díjak összege is.

Az előirányzat teljesülése tartalmazza továbbá a művelődési központ, az időotthon bérjellegű kiadásain kívül a képviselő-testületi-, és a külsős bizottsági tagok juttatásait is.

2. **A munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulás** mértéke a 2024. évben is 13 %. volt.

3. Dologi kiadások:

872.842 e Ft

Az önkormányzat költségvetésében kiemelten szereplő **dologi kiadások** teljesülései részletesen megtalálhatók a rendelet 7. *mellékletében*. A „szokásos” városi dologi kiadások teljesülésére a takarékoság volt jellemző. A Menekültek, befogadottak, oltalmazottak ideiglenes ellátása 2024. szeptember 14-éig volt kötelezettségünk. Ehhez támogatást kaptunk, ami nem csak az Önkormányzatnál, hanem a szociális társulás által fenntartott Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ költségvetésében is szerepel. A táblázatban jelentkeznek a különböző elnyert pályázatok megvalósítása során keletkezett dologi kiadások. Az intézmények dologi kiadásai (összességében 419,8 millió Ft) az 5. mellékleten szerepelnek. A dologi kiadások között találhatóak az intézmények működési költségei, ezen belül az épületek közmű költségei, a gyermekek étkeztetés költségei, az ellátottak vásárolt ételmezésével kapcsolatos költségek, a közművelődéssel-, múzeum üzemeltetéssel és könyvtárműködtetéssel kapcsolatos költségek, valamint a választással kapcsolatos kiadások.

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai - Szociális és gyermekjóléti kiadások:

8.335 e Ft

A szociális és gyermekjóléti ellátások teljesülése részletesen megtalálható a rendelet 8. *mellékletében*. A pénzben és természetben nyújtott szociális és gyermekjóléti ellátások helyi szabályairól szóló 5/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet lehetőséget biztosít a települési támogatás természetbeni ellátásként történő nyújtására, ezért a 2024. évben a kifizetések elsődlegesen természetbeni juttatás keretében történtek.

5. Egyéb működési célú kiadások:

630.950 e Ft

5.1 Elvonások, befizetések	5.539 e Ft
5.2 Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	94.398 e Ft
5.3 Működési célú visszatérítendő támogatás	0 e Ft
5.4 Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	170.739 e Ft
5.5 Működési célú támogatások államháztartáson belülre	360.274 e Ft

Az **5.1 Elvonások, befizetések** soron jelentkezik a 2022. évi állami támogatás elszámolás felülvizsgálatát követő 25.000 Ft + 3.388 Ft kamat-, a 2023. évi állami támogatás elszámolást követő 5.461.488 Ft + 48.936 Ft kamat visszautalása.

Az **5.2 Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás** sor a Ktv. törvény 2. melléklete alapján meghatározott egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képesség alapján fizetendő összegünket takarja.

Az **5.4 és 5.5 Működési célú pénzeszköz átadások** részletesen megtalálhatók a *9. mellékleten*. Itt jelentkezik a sport-, művészeti csoportok és civil egyesületek támogatásán kívül a KAPUKOM Kft. közfeladat ellátási szerződéséhez, valamint a Kapuvári Strandüzemeltető Kft. strandfürdő-, multiház és park üzemeltetési szerződéséhez kapcsolódó támogatása is. Külön soron megtalálható a Sereg-Kapu Közlekedési Kft. helyijárat üzemeltetéséhez kapcsolódó támogatási összeg teljesülése is.

Az államháztartáson belüli teljesülések között magasabb tételként jelentkezik a szociális társulás számára átadandó állami támogatás összege.

6. Beruházások (Áfa-val)

498.045 e Ft

7. Felújítási kiadások (Áfa-val)

574.107 e Ft

Az Önkormányzat és az Intézmények által elvégzett **beruházások és felújítások** részletezése megtalálható a rendelet *6. mellékletén*.

Az Önkormányzat beruházásai és felújításai 6/a mellékletében szerepelnek részletesen. A teljesség igénye nélkül kiemelném a legfontosabb fejlesztéseinket. Folytatódott a Strandfürdő fejlesztése, amely önkormányzati saját forrás mellett még kormányzati támogatás maradványa is rendelkezésünkre állt. Ennek keretében megépült a Hígító medence, a K71-es kútról történő vízellátás, közművek fejlesztése. Elkészültek a gyerek élménymedence és a hideg vizes mélyfúrásos kút tervei. Az elnyert TOP_Plusz pályázataink keretében elkészült a Felsőmező utcai játszótér, RMK nézőtérfelújítás, KSE új öltöző kialakítása, RMK melletti játszótér felújítása, a Király-tó Óvoda és Bölcsőde Arany János utcai tagóvoda épület meglévő épületének korszerűsítése. Elindítottuk a háziorvosi körzetek eszközfejlesztését, és beszerzésre került a gyermekfogászatra egy új fogászati egységkészülék orvosi székkal, nagyfrekvenciás röntgennel. A pályázataink megvalósításához elindultak a tervezések.

Saját forrásunk terhére a szökőkút felújítása, járdák-, utak felújítási munkálatai is megtörténtek. A 2023. évvégi közvilágítás korszerűsítés I. ütemének pénzügyi teljesülése 2024. évben történt meg.

Az Intézmények beruházási-, felújítási kiadásai részletesen a 6/b mellékleten megtekinthetők.

8. Egyéb felhalmozási kiadások

1.822.416 e Ft

A *9. melléklet* részletesen tartalmazza a kifizetéseket. A Képviselő-testület fejlesztési támogatást biztosított a KSE telephelyén lévő főépület új szennyvízelvezetésének kivitelezésére, KAPUKOM Kft. részére a Balatonakali táborban lévő faházak felújításának tervezett ütemére, a Kapuvári Strandüzemeltető Kft. strandfürdő területén megvalósuló fejlesztési munkáinak elvégzésére, a Kapuvári Hőszolgáltató Kft. beruházási és felújítási munkálatainak kivitelezésére, valamint a kapuvári Szent Anna templombelső javító festéséhez. Ezen kívül kifizetésre kerültek a társasházi hozzájárulások.

2024. szeptemberében a Magyar Államkincstár megkeresése alapján a TOP_PLUSZ-os pályázatok fel nem használt és elszámolásra be nem nyújtott támogatási előlegeit vissza kellett fizetni. Az eljárásrend szerint ezen összegek a kifizetési kérelmek benyújtásával, illetve előleg lehívási kérelem újbóli benyújtásával ismét kiutalásra kerülnek.

A teljesülési soron a 2023. év végén kapott 2024. évi állami támogatás megelőlegezésének technikai visszafizetése, valamint a közfoglalkoztatott támogatás évközi megelőlegezésének visszafizetése szerepel.

KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

A zárszámadási rendelet elfogadásával egyidejűleg a Képviselő-testület feladata az előző évi költségvetési maradvány intézményenkénti elfogadása. A MÁK-ba leadott költségvetési beszámolók alapján a **10. mellékletben** került feldolgozásra a költségvetési szervek és az önkormányzat maradványa, ez összesen **1.983.083 e Ft**.

A Rendelet további mellékletei

A rendelet **11. mellékletében** az önkormányzat költségvetési szerveinek 2024. évi nyitó és záró létszámkerete került bemutatásra.

A rendelet **12. melléklete** a támogatási szerződéssel rendelkező Európai Unió pályázatainak 2024. évi teljesült bevételeit és teljesült kiadásait tartalmazza.

A rendelet **13. melléklete** tartalmazza az Önkormányzat összesített számviteli mérlegét, a **14. melléklet** a vagyonkimutatását, a **15. melléklet** pedig az önkormányzat eredménykimutatását.

A vagyon alakulása

(ezer forintban)

Eszközök	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyév végén	Változás
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	15 420 369	15 639 073	218 704
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	2 699	3 068	369
C) PÉNZESZKÖZÖK	4 419 876	2 079 740	-2 340 136
D) KÖVETELÉSEK	430 870	497 675	66 805
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	3 240	11 076	7 836
F) AKTÍV IDŐBELI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	20 277 054	18 230 632	-2 046 422
Források			
G) SAJÁT TŐKE	17 247 225	17 282 059	34 834
H) KÖTELEZETTSÉGEK	533 444	489 347	-44 097
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 496 401	459 226	-2 037 175
FORRÁSOK ÖSSZESEN	20 277 070	18 230 632	-2 046 438

Az önkormányzati vagyon 2024. évi változását a beruházások aktiválása növelte, de a TOP_Plusz pályázati támogatásaink előlegének visszautalása a pénzeszközök soron közel 2,3 milliárd forinttal csökkentette.

HITELEK

Az önkormányzatnak adósságállománya nincs, viszont rendelkezésünkre állt egész évben a számlavezető hitelintézetunktől 100 millió forintos folyószámlahitel-keret a likviditási problémák kezelésére, de ezt egyszer sem vettük igénybe.

TÁJÉKOZTATÁSOK

Az Áht. 91. §-a rendelkezik arról, hogy a zárszámadási rendelet tervezettel együtt milyen **tájékoztatási kötelezettsége** van a polgármesternek a Képviselő-testület felé. Azon adatokat, amelyeket nem a rendelet mellékletei közé építettünk be, külön tájékoztató táblák keretében, illetve a szöveges előterjesztésben részletezve mutatjuk be.

Önkormányzatunk 2024. évi zárszámadásának **pénzügyi mérlegét** az **1. tájékoztató táblán** találják meg, itt összehasonlítóképpen a 2023. év teljesüléseit is bemutattuk.

A **2. tájékoztató tábla** tartalmazza a jogszabály által kötelező kimutatást a **közvetett támogatásokról**, melynek indokolása:

Helyi rendeletünk alapján az alábbi mentességeket biztosítottuk:

- telekadóban határozott időtartamra mentesítettük az adó alól az építési engedéllyel rendelkező, valamint egyszerű bejelentés alapján új lakóépületet építő magánszemély tulajdonosokat,
- helyi iparüzési adóban az 1 millió forint adóalap alatti vállalkozásokat,
- talajterhelési díjnál pedig azokat az adóalanyokat, akik a 49/2004. (XII.21.) önkormányzati rendeletben foglalt feltételeknek megfelelnek.

Helyi rendeletünk alapján a telekadónál kedvezményt biztosítottunk a magánszemélyek tulajdonában lévő 1500 m² feletti telekrészre.

Méltányosság címén csak magánszemélyeket részesítettünk mentességben, illetve kedvezményben szociális rászorultság alapján, melynek összege nagyon csekély.

A **3. tájékoztató táblán** a **pénzeszközök változásának** levezetését végeztük el.

Az alábbi táblázatban az évvégi **szállítói állomány lejárat szerinti bontása** került bemutatásra 2024. december 31. időpontra.

e Ft-ban

	Önkormány- zat	Kapuvári Polgárm. Hivatal	Király-tó Óvoda és Bölcsőde	RMK és VK	KBIO	Mindössz- szesen
Nem lejárt tartozás	0	0	0	0	0	0
0-30 nap között lejárt tartozás	0		0	0	0	0
31-60 nap között lejárt tartozás	0	0	0	0	0	0
61-90 nap között lejárt tartozás	0	0	0	0	0	0
91-365 nap között lejárt tartozás	778	0	0	0	0	778
1 éven túl lejárt tartozás	0	50	0	0	0	50
Lejárt tartozás összesen	778	50	0	0	0	828
Összesen	778	50			0	828

További tájékoztatási kötelezettségünknek eleget téve bemutatom a **gazdasági társaságokban található önkormányzati részesedéseinket**. Az előző évhez képest változás nem történt.

Megnevezés	Névérték (Ft)	Részesedés aránya (%)
„Jószív” Temetkezési Kft.	690 664	2,34
Kapuvári Hőszolgáltató Kft.	50 500 000	100
Kapukom Kommunális, Kommunikációs és Ipari Park Kft.	31 000 000	100
Kapuvári Kéz-Mű Nonprofit Kft.	3 030 000	100
„Pannon-Víz” Zrt.	65 800 000	4,99
Rábaköz-Sokoróalja Nonprofit Kft.	2 000 000	40
Kapuvári Strandüzemeltető és Szolgáltató Kft.	3 000 000	100
Összesen:	156 020 664	-

A zárszámadási rendelethez további tájékoztatásul be kell mutatni a **következő éveket terhelő kötelezettségvállalásokat**, melyről már külön testületi döntések születtek. Legnagyobb arányát az elnyert pályázatok következő évi megvalósításai alkotják. A több évre kihatással járó döntéseket az alábbi táblázatban mutatom be, melyek a 2025. évi költségvetési rendeletbe már beépítésre kerültek.

***Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek
célok szerint, évenkénti megbontásban***

ezer Ft-ban

Kötelezettség jogcíme	Köt. váll éve	Kiadás vonzata évenként		
		2025	2026	2027
Településrendezési terv általános felülvizsgálata	2024	13 462	19 304	
Közvilágítás korszerűsítése II. ütem	2024	74 155		
Gyerek élmény medence kivitelezése	2024	145 388		
TOP_PLUSZ-1.1.1-21-GM1-2022-00016 Kapuvári Ipari Park fejlesztése	2023	152 156		
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00028 Kapuvár Város csapadékvíz-elvezetésének rekonstrukciója I. ütem	2023	311 099		
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00098 Élhető településfejlesztés Kapuváron	2023	216 781		
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00099 Kulturális és sportinfrastruktúra fejlesztése Kapuváron	2023	138 052		
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-GM1-2022-00058 Kapuvár város belterületi útjainak fejlesztése	2023	474 142		
TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00036 Király-tó Óvoda és Bölcsőde bővítése	2023	204 721		
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00019 Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a kapuvári háziorvosi körzetekben	2023	38 106		
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00022 Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a házhelyi orvosi rendelőben	2023	183 633		
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00027 Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ bővítése	2023	240 480		
Összesen		2 192 175	19 304	0

Tisztelt Képviselő-testület!

Úgy gondoljuk, hogy az elmúlt évben a költségvetési rendelet összeállításakor megfogalmazott alapelveket betartottuk, melynek keretében intézményrendszerünket megfelelő szinten működtetni tudtuk, önkormányzati és állami feladatainkat elláttuk. Az elnyert pályázataink megvalósítását a pályázati feltételeknek és ütemezéseknek megfelelően elvégeztük.

Kérem Önöket, hogy az előterjesztést és a rendeletet megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

Kapuvár, 2025. május 8.

Horváth László
polgármester

Az előterjesztést készítette:

Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető

Kapuvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (V.29.) önkormányzati rendelete

Kapuvár Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének zárszámadásáról

[1] Kapuvár Városi Önkormányzat 2024. évi zárszámadásának célja, hogy áttekintést nyújtson a 2024. évre meghatározott feladatokra biztosított költségvetési keretek felhasználásáról, a rendelkezésre álló eszközök és források alakulásáról, továbbá bemutassa a rendelkezésre álló vagyron változását, az eredménykimutatást, valamint a költségvetési maradványt oly módon, hogy a közpénzekkel való gazdálkodás áttekinthető, hatékony, ellenőrizhető legyen.

[2] Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

2. Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2024. évi költségvetésének teljesítése

2. §

(1) Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetésének teljesítését 7.558.641 e Ft bevétellel, 5.575.558 e Ft kiadással és 1.983.083 e Ft maradvánnyal hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet szerint fogadja el.

3. §

(1) Az önkormányzat, mint költségvetési szerv bevételeit a 3. melléklet, kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az Önkormányzat, valamint a polgármesteri hivatal és intézmények beruházási és felújítási kiadásainak feladatonkénti teljesítése a 6. melléklet szerint kerül elfogadásra.

(4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő dologi kiadásait a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat kiemelt szociális és gyermekjóléti ellátásainak teljesülését a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) Az önkormányzat által államháztartáson kívülre, valamint belülre átadott pénzeszközeit működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. Költségvetési létszámkeret

4. §

Az Önkormányzat és intézményei záró létszámkeretét a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. Pénzmaradvány

5. §

Az Önkormányzat 2024. évi gazdálkodása során keletkezett, - beszámoló szerinti - tárgyévi maradványát a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. Egyéb rendelkezések

6. §

(1) Az Önkormányzat 2024. december 31. állapot szerinti mérleg főösszegét 18.230.632 e Ft-ban határozza meg a 13. melléklet szerinti bontásban.

(2) Az Önkormányzat 2024. évi vagyonkimutatását a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az Önkormányzat 2024. évi eredménykimutatását a 15. melléklet szerint fogadja el.

(4) Az Önkormányzat 2024. évben Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 12. melléklet alapján elfogadja.

7. §

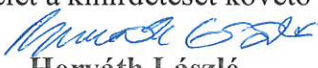
(1) A Képviselő-testület utasítja az Önkormányzat jegyzőjét, hogy a maradványt érintő fizetési kötelezettség teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

(2) A Képviselő-testület utasítja az Önkormányzat jegyzőjét, hogy a beszámoló elfogadásáról, a maradvány jóváhagyott összegéről az intézményeket a rendelet elfogadását követően haladéktalanul írásban értesítse.

6. Záró rendelkezések

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Horváth László
polgármester


Borsodi Tamás
címzetes főjegyző

KIHIRDETÉSI ZÁRADÉK

A Rendelet kihirdetése a mai napon megtörtént.

Kapuvár, 2025. május 29.


Borsodi Tamás
címzetes főjegyző

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS TELJESÜLÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
BEVÉTELEK

I. táblázat

e Ft-ban

Sorszám	Bevétel jogcím	Rovat	Eredeti	Kötelező	Ö.V.	Államig.	Módosított	Kötelező	Ö.V.	Államig.	Telj.	Kötelező feladat	Ö.V.	Államig. feladat	%
1.	I. Közhatalmi bevételek	B3.	666 236	666 236	0	0	648 760	648 760	0	0	660 766	660 766	0	0	100,24
1.1	Vagyoni típusú adók	B34.	69 000	69 000	0	0	75 900	75 900	0	0	77 471	77 471	0	0	102,07
1.1.1	Építményadó		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.1.2	Megánszemélyek kommunális adója		44 000	44 000	0	0	47 000	47 000	0	0	48 240	48 240	0	0	102,64
1.1.3	Telekadó		25 000	25 000	0	0	28 900	28 900	0	0	29 231	29 231	0	0	101,15
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	B351.	580 000	580 000	0	0	784 000	784 000	0	0	764 145	764 145	0	0	100,02
1.2.1	iparüzési adó - állandó jelleggel végzett		580 000	580 000	0	0	784 000	784 000	0	0	764 145	764 145	0	0	100,02
1.4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	B355.	1 500	1 500	0	0	1 650	1 650	0	0	1 940	1 940	0	0	117,58
1.4.1	Tertőzkodás után fizetett idegenforgalmi adó		1 500	1 500	0	0	1 650	1 650	0	0	1 940	1 940	0	0	117,58
1.5	Egyéb közhatalmi bevételek	B36.	5 735	5 735	0	0	7 200	7 200	0	0	7 230	7 230	0	0	100,42
2.	II. Működési bevételek	B4.	514 818	405 942	108 876	0	564 749	454 090	110 659	0	567 203	456 844	110 659	0	100,43
2.1	Önkormányzati működési bevételek	B4.	304 071	304 071	0	0	337 889	337 889	0	0	336 966	336 966	0	0	99,73
2.2	Intézményi működési bevételek	B4.	210 747	101 871	108 876	0	226 860	116 201	110 659	0	230 237	119 578	110 659	0	101,49
3.	III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1.	1 427 737	1 286 754	98 687	44 298	1 660 582	1 393 892	122 394	44 298	1 660 582	1 404 623	122 394	33 665	100,00
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11.	1 400 560	1 268 741	87 523	44 296	1 534 220	1 377 338	112 586	44 296	1 534 220	1 387 969	112 586	33 665	100,00
3.2	Elvonások és befizetések bevételei	B12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.3	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	B16.	27 177	18 013	9 164	0	26 362	16 554	9 808	0	26 362	16 554	9 808	0	100,00
3.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		737	737	0	0	5 165	5 165	0	0	5 165	5 165	0	0	100,00
3.3.2	EU támogatás		0	0	0	0	1 025	1 025	0	0	1 025	1 025	0	0	100,00
3.3.3	Egyéb működési célú támogatásértéktől bevétel		26 440	17 276	9 164	0	20 172	10 364	9 808	0	20 172	10 364	9 808	0	100,00
4.	IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2.	0	0	0	0	248 640	248 640	0	0	248 640	248 640	0	0	100,00
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.2	Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön	B23.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.3	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	B25.	0	0	0	0	248 640	248 640	0	0	248 640	248 640	0	0	100,00
4.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.3.2	EU támogatás		0	0	0	0	248 640	248 640	0	0	248 640	248 640	0	0	100,00
4.3.3	Egyéb felhalmozási célú támogatásértéktől bevétel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		0	0	0	0	6 733	6 733	0	0	6 733	6 733	0	0	100,00
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	B6.	0	0	0	0	6 680	6 680	0	0	6 680	6 680	0	0	100,00
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B7.	0	0	0	0	53	53	0	0	53	53	0	0	100,00
6.	VI. Felhalmozási bevételek	B5.	0	0	0	0	11 871	11 871	0	0	11 729	11 729	0	0	98,80
6.1	Ingatlanok értékesítése	B52.	0	0	0	0	11 871	11 871	0	0	11 729	11 729	0	0	98,80
6.2	Részesedések értékesítése	B54.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		2 596 790	2 348 931	205 583	44 298	3 241 325	2 963 975	233 053	44 298	3 245 673	2 978 955	233 053	33 665	100,13
7.	VII. Finanszírozási bevételek		4 263 617	4 262 290	1 327	0	4 312 968	4 311 641	1 327	0	4 312 968	4 311 641	1 327	0	100,00
7.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7.3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131.	4 263 617	4 262 290	1 327	0	4 263 617	4 262 290	1 327	0	4 263 617	4 262 290	1 327	0	100,00
7.4	Államháztartáson belüli előleg	B814.	0	0	0	0	49 351	49 351	0	0	49 351	49 351	0	0	100,00
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		6 860 407	6 611 221	206 890	44 298	7 554 293	7 275 617	234 380	44 298	7 558 641	7 280 596	234 380	33 665	100,06

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS TELJESÜLÉSENEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
KIADÁSOK

1. melléklet a 10/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

2. táblázat

Megnevezés	Eredeti	Kötelező feladat	Ö.V.	Államig. feladat	Módosított	Kötelező feladat	Ö.V.	Államig. feladat	Telj.	Kötelező feladat	Ö.V.	Államig. feladat	e Ft-ban	
													%	
1. Személyi juttatások	977 486	832 364	91 102	54 020	1 005 494	850 338	101 136	54 020	896 892	860 374	101 086	35 432	99,14	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	123 961	104 726	11 843	7 392	129 341	108 168	13 791	7 392	125 627	107 237	13 784	4 606	97,13	
3. Dologi kiadások	984 292	883 581	85 470	15 241	1 074 257	979 009	80 007	15 241	872 842	783 291	76 567	12 984	81,26	
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 150	1 700	8 450	0	10 150	1 700	8 450	0	8 335	925	7 410	0	82,12	
5. Egyéb működési célú kiadások	538 776	481 467	57 319	0	633 617	569 670	63 947	0	630 980	589 669	61 281	0	99,58	
5.1 Elvonások, befizetések	50	50		0	5 539	5 539	0		5 539	5 539	0		100,00	
5.2 Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	94 398	94 398		0	94 398	94 398			94 398	94 398			100,00	
5.3 Működési célú viaszterítendő támogatások	0		0	0	0		0		0		0			
5.4 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	144 747	112 527	32 220	0	173 240	140 850	32 390		170 739	140 849	29 890		99,58	
5.5 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	299 581	274 482	25 099	0	360 440	328 883	31 557		380 274	328 683	31 391		99,95	
6. Beruházások	1 743 778	1 743 016	762		1 094 010	1 093 858	152		498 045	497 893	152		45,62	
7. Felújítások	1 505 090	1 505 090			840 284	840 284			574 107	574 107			68,32	
8. Egyéb felhalmozási kiadások	19 700	18 700	1 000	0	1 826 318	1 824 318	1 000	0	1 822 416	1 821 416	1 000	0	99,84	
8.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	19 700	18 700	1 000		29 379	28 379	1 000		27 377	26 377	1 000		93,19	
8.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	0	0	0		1 795 939	1 795 939	0		1 795 039	1 795 039	0		99,95	
9. Tartalékok	912 840	912 840	0	0	895 467	895 467	0	0	0	0	0	0	0,00	
9.1 Általános tartalék	5 000	5 000			0	0			0	0				
9.2 Céltartalék	10 000	10 000			0	0			0	0				
9.3 Működési tartalék	116 000	116 000	0		127 902	127 902	0		0	0	0			
9.4 Fejlesztési tartalék	781 840	781 840			767 565	767 565			0	0			0,00	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	6 816 073	6 483 474	255 946	76 653	7 507 948	7 162 812	268 483	76 653	5 629 214	5 214 912	281 280	53 022	73,64	
10. Finanszírozási kiadások	46 334	46 334	0	0	46 345	46 345	0	0	46 344	46 344	0	0	100,00	
10.1 Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése	0	0			0	0			0	0				
10.2 Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	0				0				0					
10.3 Megelőlegezések visszafizetése	46 334	46 334			46 345	46 345			46 344	46 344			100,00	
KIADÁSOK ÖSSZESEN	6 862 407	6 529 808	255 946	76 653	7 554 293	7 209 157	268 483	76 653	5 675 558	5 291 256	281 280	53 022	73,81	

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. táblázat

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 10. sor - költségvetési kiadások 5. sor) (+/-)	-4 217 283	-4 134 543	-58 383	-32 357	-4 266 623	-4 198 836	-35 430	-32 357	-4 283 541	-2 235 957	-28 227	-19 357
2.	Finanszírozási műveletek egyenlege +/-	4 217 283	4 215 956	1 327	0	4 266 623	4 265 296	1 327	0	4 266 624	4 265 297	1 327	0

ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

2. melléklet a 10/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

e Ft-ban

MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK	2024. ÉVI TELJESÜLÉS				KIADÁSOK	2024. ÉVI TELJESÜLÉS			
	eredeti	módosított	telj.	%		eredeti	módosított	telj.	%
1. Közhatalmi bevételek	856 235	848 750	850 786	100,24	1. Személyi juttatások	977 486	1 005 494	996 892	99,14
2. Működési bevételek	514 818	564 749	567 203	100,43	2. MAJ és szoc hozzájárulási adó	123 961	129 341	125 627	97,13
3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 427 737	1 560 582	1 560 582	100,00	3. Dologi kiadások	984 292	1 074 257	872 842	81,25
4. Átvett pénzeszközök működési	0	6 680	6 680	100,00	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 150	10 150	8 335	82,12
					5. Egyéb működési kiadások	538 776	633 617	630 950	99,58
					6. Tartalékok	131 000	127 902	0	0,00
Költségvetési bevételek működési összesen	2 593 790	2 980 761	2 985 251	100,15	Költségvetési kiadások működési összesen	2 765 665	2 980 761	2 634 646	88,39
Hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány)	213 209	164 993	164 993	100,00	Működési hitelek törlesztése				
Hiány külső finanszírozása (hitel)					Megelőlegezések visszatérítése	46 334	46 345	46 344	100,00
Államháztartáson belüli előleg		49 351	49 351	100,00					
Működési célú finanszírozási bevételek	213 209	214 344	214 344	100,00	Működési célú finanszírozási kiadások	46 334	46 345	46 344	100,00
Működési bevételek összesen	2 811 999	3 195 105	3 199 595	100,14	Működési kiadások összesen	2 811 999	3 027 106	2 680 990	88,57
Költségvetési hiány	166 875	0	0		Költségvetési többlet		0	350 605	
Tárgyévi hiány	0	0	0		Tárgyévi többlet		167 999	518 605	

FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

1. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	0	248 640	248 640	100,00	1. Beruházások	1 743 778	1 094 010	498 045	45,52
2. Felhalmozási támogatások államháztartáson kívülről	0	53	53		2. Felújítások	1 505 090	840 294	574 107	68,32
3. Felhalmozási célú bevételek	0	11 871	11 729		3. Egyéb felhalmozási kiadások	19 700	1 825 318	1 822 416	99,84
					4. Tartalékok	781 840	767 565	0	0,00
Költségvetési bevételek felhalmozási összesen	0	260 564	260 422	99,95	Költségvetési kiadások felhalmozási összesen	4 050 408	4 527 187	2 894 568	63,94
Hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány)	4 050 408	4 098 624	4 098 624	100,00	Felhalmozási hitel törlesztése	0	0	0	
Hiány külső finanszírozása (hitel)									
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	4 050 408	4 098 624	4 098 624	100,00	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	
Felhalmozási bevételek összesen	4 050 408	4 359 188	4 359 046	100,00	Felhalmozási kiadások összesen	4 050 408	4 527 187	2 894 568	63,94
Költségvetési hiány	4 050 408	4 266 623	2 634 146		Költségvetési többlet	0	0	0	
Tárgyévi hiány	0	167 999			Tárgyévi többlet	0	0	1 464 478	

ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT TELJESÜLÉSEK

e Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	Eredeti	Kötelező feladat	Ö.V.	Módosított	Kötelező feladat	Ö.V.	Telj.	Kötelező feladat	Ö.V.	%
1.	I. Közhatalmi bevételek	B3.	656 235	656 235	0	848 750	848 750	0	850 786	850 786	0	100,24
1.1	Vagyoni típusú adók	B34.	69 000	69 000	0	75 900	75 900	0	77 471	77 471	0	102,07
1.1.1	Építményadó		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.1.2	Magánszemélyek kommunális adója		44 000	44 000	0	47 000	47 000	0	48 240	48 240	0	102,64
1.1.3	Telekadó		25 000	25 000	0	28 900	28 900	0	29 231	29 231		101,15
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	B351.	580 000	580 000	0	764 000	764 000		764 145	764 145		100,02
1.2.1	Íparüzési adó - állandó jelleggel végzett		580 000	580 000	0	764 000	764 000	0	764 145	764 145		100,02
1.3	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	B355.	1 500	1 500	0	1 650	1 650	0	1 940	1 940		117,58
1.3.1	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		1 500	1 500	0	1 650	1 650	0	1 940	1 940		117,58
1.4	Egyéb közhatalmi bevételek	B36.	5 735	5 735	0	7 200	7 200	0	7 230	7 230		100,42
2.	II. Működési bevételek	B4.	304 071	304 071	0	337 889	337 889	0	336 966	336 966	0	99,73
2.1	Készletértékesítés	B401.	0			0				0		
2.2	Szolgáltatások ellenértéke	B402.	30 805	30 805	0	30 805	30 805	0	33 354	33 354	0	108,27
2.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403.	13 278	13 278		13 278	13 278		9 208	9 208		69,35
2.4	Tulajdonosi bevétel	B404.	82 668	82 668	0	84 631	84 631	0	84 631	84 631	0	100,00
2.4.1	Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó bevétel		82 668	82 668	0	84 181	84 181	0	84 181	84 181	0	100,00
2.4.2	Önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel		0	0	0	450	450	0	450	450	0	100,00
2.4.3	Kapott osztalék		0		0	0		0		0	0	
2.5	Kiszámlázott ÁFA	B406.	26 320	26 320	0	27 820	27 820	0	28 415	28 415	0	102,14
2.6	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408.	150 000	150 000	0	161 820	161 820	0	161 823	161 823	0	100,00
2.7	Biztosító által fizetett kártérítés	B410.	0	0	0	0	0	0		0	0	
2.8	Egyéb működési bevételek	B411.	1 000	1 000	0	19 535	19 535	0	19 535	19 535	0	100,00
3.	III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1.	1 412 253	1 315 566	96 687	1 551 175	1 428 781	122 394	1 551 175	1 428 781	122 394	100,00
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11.	1 400 580	1 313 037	87 523	1 534 220	1 421 634	112 586	1 534 220	1 421 634	112 586	100,00
3.1.1	Helyi önk. működésének áll. támogatása	B111.	324 121	324 121		334 251	334 251		334 251	334 251		100,00
3.1.2	Települési önk. egyes közoktatási feladatok tám.	B112.	485 435	485 435		485 948	485 948		485 948	485 948		100,00
3.1.3	Települési önk. szoc., gyermekjóléti fel. tám.	B1131.	374 011	286 928	87 083	432 773	320 187	112 586	432 773	320 187	112 586	100,00
3.1.4	Települési önk. gyermekétkeztetési fel. tám.	B1132.	137 810	137 810		137 096	137 096		137 096	137 096		100,00
3.1.5	Települési önk. kulturális feladatainak tám.	B114.	38 447	38 447		42 541	42 541		42 541	42 541		100,00
3.1.6	Működési célú költségvetési támogatás és kieg. tám.	B115.	40 736	40 296	440	101 611	101 611	0	101 611	101 611		100,00
3.1.7	Elszámolásból származó bevételek	B116.	0	0	0	0	0	0		0		
3.2	Elvonások és befizetések bevételei	B12.		0	0		0	0		0	0	
3.3	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	B16.	11 693	2 529	9 164	16 955	7 147	9 808	16 955	7 147	9 808	100,00
3.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		737	737	0	5 165	5 165	0	5 165	5 165	0	100,00
3.3.2	EU támogatás		0		0	0		0			0	
3.3.3	Egyéb működési célú támogatásértéktű bevételei		10 956	1 792	9 164	11 790	1 982	9 808	11 790	1 982	9 808	100,00
4.	IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0	248 640	248 640	0	248 640	248 640	0	100,00
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21.	0	0		0	0			0		
4.2	Felhalmozási célú viaszatértendő kölcsön	B23.	0	0		0	0			0		
4.3	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	B25.	0	0	0	248 640	248 640	0	248 640	248 640	0	100,00
4.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		0			0						
4.3.2	EU támogatás			0	0	248 640	248 640	0	248 640	248 640	0	100,00
4.3.3	Egyéb felhalmozási célú támogatásértéktű bevételei			0	0		0	0		0	0	
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		0	0	0	6 733	6 733	0	6 733	6 733	0	100,00
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	B6.			0	6 680	6 680	0	6 680	6 680	0	100,00
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B7.	0	0	0	53	53	0	53	53	0	100,00
6.	VI. Felhalmozási bevételek		0	0	0	11 871	11 871	0	11 729	11 729	0	98,80
6.1	Ingatlanok értékesítése	B52.	0	0		11 871	11 871		11 729	11 729		98,80
6.2	Részesedések értékesítése	B54.	0			0				0		
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		2 372 559	2 275 872	96 687	3 005 058	2 882 664	122 394	3 006 029	2 883 635	122 394	100,03
7.	VII. Finanszírozási bevételek		4 221 140	4 221 140	0	4 270 491	4 270 491	0	4 270 491	4 270 491	0	100,00
7.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111.	0			0			0			
7.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113.	0			0			0			
7.3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131.	4 221 140	4 221 140		4 221 140	4 221 140		4 221 140	4 221 140		100,00
7.4	Államháztartáson belüli megelőlegezés	B814				49 351	49 351		49 351	49 351		100,00
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		6 593 699	6 497 012	96 687	7 275 549	7 153 155	122 394	7 276 520	7 154 126	122 394	100,01

ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT TELJESÜLÉSEK

e Ft-ban

Megnevezés	Rovat	Eredeti	Kötelező feladat	Ö.V.	Módosított	Kötelező feladat	Ö.V.	Telj.	Kötelező feladat	Ö.V.	%
1. Személyi juttatások	K1.	46 263	46 263		49 411	49 411		46 420	46 420	0	93,95
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	K2.	5 935	5 935		5 954	5 954		3 682	3 682		61,50
3. Dologi kiadások	K3.	544 290	544 290	0	615 336	615 336	0	452 995	452 995	0	73,82
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4.	10 150	1 700	8 450	10 150	1 700	8 450	8 335	925	7 410	82,12
5. Egyéb működési célú kiadások	K5.	533 882	478 583	57 319	618 289	554 342	63 947	615 622	554 341	61 281	99,57
5.1 Elvonások, befizetések	K5021	50	50		5 539	5 539		5 539	5 539		100,00
5.2 Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	K5022	94 398	94 398		94 398	94 398		94 398	94 398		100,00
5.3 Működési célú visszatérítendő támogatások	K505.		0			0		0			
5.4 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512.	144 747	112 527	32 220	173 240	140 850	32 390	170 739	140 849	29 890	98,56
5.5 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K508.	294 687	269 588	25 099	345 112	313 555	31 557	344 946	313 555	31 391	99,95
6. Beruházások	K6.	1 734 095	1 734 095		1 085 229	1 085 229		490 614	490 614	0	45,21
7. Felújítások	K7.	1 505 090	1 505 090	0	840 294	840 294	0	574 107	574 107	0	68,32
8. Egyéb felhalmozási kiadások	K8.	19 700	18 700	1 000	1 825 318	1 824 318	1 000	1 822 416	1 821 416	1 000	99,84
8.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	K89.	19 700	18 700	1 000	29 379	28 379	1 000	27 377	26 377	1 000	93,19
8.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	K84.	0	0	0	1 795 939	1 795 939	0	1 795 039	1 795 039	0	99,95
9. Tartalékok	K513.	912 840	912 840	0	895 467	895 467	0	0	0	0	0,00
9.1 Általános tartalék	K513.	5 000	5 000	0	0	0	0	0		0	
9.2 Céltartalék	K513.	10 000	10 000		0	0		0			
9.3 Működési tartalék	K513.	116 000	116 000		127 902	127 902		0			0,00
9.4 Fejlesztési tartalék	K513.	781 840	781 840		767 565	767 565		0			0,00
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		5 312 245	5 245 476	66 769	5 945 448	5 872 051	73 397	4 014 171	3 944 480	69 691	67,52
10. Finanszírozási kiadások		1 281 454	1 202 480	78 974	1 330 101	1 247 001	83 100	1 330 100	1 330 100	0	100,00
10.1 Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése	K9111.										
10.2 Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9112.	0	0		0	0		0	0		
10.3 Megelőlegezések visszafizetése	K914	46 334	46 334		46 345	46 345		46 344	46 344		100,00
10.4 Irányító szervi támogatások folyósítása	K915.	1 235 120	1 156 146	78 974	1 283 756	1 200 656	83 100	1 283 756	1 283 756	0	100,00
KIADÁSOK ÖSSZESEN		6 593 699	6 447 956	145 743	7 275 549	7 119 052	156 497	5 344 271	5 274 580	69 691	73,46

Kapuvári Polgármesteri Hivatal
2024. ÉV

Ezer forintban												
Száma	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	Kötelező	Államig. feladat	Módosított	Kötelező	Államig. feladat	Telj.	Kötelező	Államig. feladat	%
Bevételek												
1.	B4	I. Intézményi működési bevételek	14 400	14 400	0	18 400	18 400	0	21 777	21 777		118,35
2.	B3	II. Közhatalmi bevételek	0			0			0			
3.		III. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	13 552	13 552	0	7 365	7 365	0	7 365	7 365	0	100,00
	3.1	Működési támogatás államháztartáson belülről	13 552	13 552	0	7 365	7 365	0	7 365	7 365	0	100,00
	3.2	- ebből EU támogatás										
	3.3	- ebből egyéb támogatás	13 552	13 552		7 365	7 365		7 365	7 365		100,00
	3.4	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről										
	3.4	- ebből EU támogatás										
4.		IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4.1	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről										
	4.2	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről										
5.	B1-7	Költségvetési bevételek összesen	27 952	27 952	0	25 765	25 765	0	29 142	29 142	0	113,11
6.	B8	V. Finanszírozási bevételek	333 955	287 302	76 653	342 255	265 602	76 653	342 255	289 233	53 022	100,00
	6.1	Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	320 702	244 049	76 653	329 002	252 349	76 653	329 002	275 980	53 022	100,00
	6.2	Költségvetési maradvány igénybevétele	13 253	13 253		13 253	13 253		13 253	13 253		100,00
	6.3	Vállalkozási maradvány igénybevétele										
7.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	361 907	285 254	76 653	368 020	291 367	76 653	371 397	318 375	53 022	100,92

Kiadások												
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	358 907	282 254	76 653	365 020	288 367	76 653	352 090	299 068	53 022	96,46
	1.1	K1 Személyi juttatások	258 606	204 586	54 020	256 020	202 000	54 020	254 464	219 032	35 432	99,39
	1.2	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 331	27 939	7 392	35 222	27 830	7 392	34 559	29 953	4 606	98,12
	1.3	K3 Dologi kiadások	64 970	49 729	15 241	73 778	58 537	15 241	63 067	50 083	12 984	85,48
	1.4	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0		
	1.5	K5 Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0		
	1.5.1	Elvonások, befizetések							0			
	1.5.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre										
	1.5.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről										
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	3 000	3 000	0	3 000	3 000	0	2 250	2 250	0	75,00
	2.1	K6 Beruházások	3 000	3 000		3 000	3 000		2 250	2 250		75,00
	2.2	K7 Felújítások										
	2.3	K8 Egyéb fejlesztési célú kiadások										
	2.4	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai										
3.		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	361 907	285 254	76 653	368 020	291 367	76 653	354 340	301 318	53 022	96,28

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	34,00	27,00	7	34,00	27,00	7
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0	0	0	0

Király-tó Óvoda és Bölcsőde
2024. ÉV

Ezer forintban

Száma	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Telj.	%
Bevételek						
1.	B.4	I. Intézményi működési bevételek	74 786	73 681	73 681	100,00
2.		II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	1 932	917	917	100,00
	2.1	B.1 Működési támogatás államháztartáson belülről	1 932	917	917	100,00
	2.2	- ebből EU támogatás				
	2.3	- ebből egyéb támogatás	1 932	917	917	100,00
	2.4	B.2 Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről				
	2.5	- ebből EU támogatás				
3.		III. Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	0	0	0	
	3.1.	B.65 Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről				
	3.2.	B.75 Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	0	0		
4.		Költségvetési bevételek összesen	76 718	74 598	74 598	100,00
5.		IV. Finanszírozási bevételek	763 121	766 710	766 710	100,00
	5.1	B.816 Irányítószerwi (önkormányzati) támogatás	751 347	754 936	754 936	100,00
	5.2	B.8131 Költségvetési maradvány igénybevétele	11 774	11 774	11 774	100,00
	5.3	B.8132 Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0		
6		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	839 839	841 308	841 308	100,00

Kiadások						
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	833 918	835 679	811 532	97,11
	1.1.	K.1 Személyi juttatások	535 178	551 585	547 585	99,27
	1.2.	K.2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	64 798	68 304	67 557	98,91
	1.3.	K.3 Dologi kiadások	229 048	209 206	189 806	90,73
	1.4.	K.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0		
	1.5	K.5 Egyéb működési célú kiadások	4 894	6 584	6 584	100,00
	1.5.1	Elvonások, befizetések				
	1.5.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
	1.5.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	4 894	6 584	6 584	100,00
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	5 921	5 629	5 029	89,34
	2.1.	K.6 Beruházások	5 921	5 629	5 029	89,34
	2.2.	K.7 Felújítások				
	2.3.	K.8 Egyéb fejlesztési célú kiadások				
	2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	839 839	841 308	816 561	97,06

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	90,50	90,50
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0

Az intézmény csak kötelező feladatokat lát el.

5. melléklet a 10/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Muzeális Kiállítóhely

2024. ÉV

Ezer forintban							
Száma	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Eredeti	Módosított	Telj.	%
Bevételek							
1.		B.4	I. Intézményi működési bevételek	12 685	24 120	24 120	100,00
2.			II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	0	1 125	1 125	100,00
	2.1	B.1	Működési támogatás államháztartáson belülről	0	1 125	1 125	100,00
	2.2		- ebből EU támogatás		1 025	1 025	100,00
	2.3		- ebből egyéb támogatás		100	100	100,00
	2.4	B.2	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről				
	2.5		- ebből EU támogatás				
3.			III. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0	
	3.1.	B.65	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről				
	3.2.	B.75	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről				
4.			Költségvetési bevételek összesen	12 685	25 245	25 245	100,00
5.			IV. Finanszírozási bevételek	100 220	132 841	132 841	100,00
	5.1	B.816	Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	84 097	116 718	116 718	100,00
	5.2	B.8131	Költségvetési maradvány igénybevétele	16 123	16 123	16 123	100,00
	5.3	B.8132	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
6			BEVÉTELEK ÖSSZESEN	112 905	158 086	158 086	100,00

Kiadások						
1.		I. Működési költségvetés kiadásai		112 905	158 086	152 553 96,50
	1.1.	K.1	Személyi juttatások	46 337	47 342	47 337 99,99
	1.2.	K.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 054	6 070	6 065 99,92
	1.3.	K.3	Dologi kiadások	60 514	95 930	90 407 94,24
	1.4.	K.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
	1.5	K.5	Egyéb működési célú kiadások	0	8 744	8 744 100,00
	1.5.1		Elvonások, befizetések			
	1.5.2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
	1.5.3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		8 744	8 744 100,00
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai		0	0	0
	2.1.	K.6	Beruházások			
	2.2.	K.7	Felújítások			
	2.3.	K.8	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
	2.4.		- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.		KIADÁSOK ÖSSZESEN:		112 905	158 086	152 553 96,50

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	10,50	11,50
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00

Az intézmény csak kötelező feladatokat lát el.

Kapuvári Bentlakásos Idősek Otthona
2024. ÉV

Ezer forintban

Száma	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti	Módosított	Telj.	%
Bevételek						
1.		B.4 I. Intézményi működési bevételek	108 876	110 659	110 659	100,00
2.		II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	0	0	0	
	2.1	B.1 Működési támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	
	2.2	- ebből EU támogatás				
	2.3	- ebből egyéb támogatás				
	2.4	B.2 Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről				
	2.5	- ebből EU támogatás				
3.		III. Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	0	0	0	
	3.1.	B.65 Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről				
	3.2.	B.75 Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről				
4.		Költségvetési bevételek összesen	108 876	110 659	110 659	100,00
5.		IV. Finanszírozási bevételek	80 301	84 427	84 427	100,00
	5.1	B.816 Irányítószeravi (önkormányzati) támogatás	78 974	83 100	83 100	100,00
	5.2	B.8131 Költségvetési maradvány igénybevétele	1 327	1 327	1 327	100,00
	5.3	B.8132 Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0		
6		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	189 177	195 086	195 086	100,00

Kiadások						
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	188 415	194 934	191 437	98,21
	1.1.	K.1 Személyi juttatások	91 102	101 136	101 086	99,95
	1.2.	K.2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 843	13 791	13 784	99,95
	1.3.	K.3 Dologi kiadások	85 470	80 007	76 567	95,70
	1.4.	K.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0		
	1.5	K.5 Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	
	1.5.1	Elvonások, befizetések				
	1.5.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
	1.5.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	762	152	152	100,00
	2.1.	K.6 Beruházások	762	152	152	100,00
	2.2.	K.7 Felújítások				
	2.3.	K.8 Egyéb fejlesztési célú kiadások				
	2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	189 177	195 086	191 589	98,21

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	18,00	19,50
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00

Az intézmény csak kötelező feladatokat lát el.

ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK ÉS FELÚJÍTÁSOK
2024. ÉVES TELJESÍTÉS
4. melléklet 7. sorának részletezése

Sorszám	Korm. funkció	Felújítások K71-74	K/Ö	Eredeti	Támogatás	Saját erő	Mód.	Támogatás	Saját erő	Telj.	Támogatás	Saját erő	%
1	062020	TOP_PLUSZ-1.1.1-21-GM1-2022-00016 Kapuvári Ipari Park fejlesztése	K	149 117	117 585	31 532	32 332	800	31 532	0	0	0	0,00
2	062020	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00028 Kapuvár Város csapadékvíz-elvezetésének rekonstrukciója I. ütem	K	345 269	345 269	0	118 419	118 419	0	47 623	47 623	0	40,22
3	062020	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00028 Kapuvár Város csapadékvíz-elvezetésének rekonstrukciója II. ütem elköltésztési költsége	K	6 985		6 985	6 985		6 985	6 985	0	6 985	100,00
4	062020	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00098 Élhető településfejlesztés Kapuváron	K	101 430	101 430	0	81 016	80 563	453	39 013	38 276	737	48,15
5	062020	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00099 Kulturális és sportinfrastruktúra fejlesztése Kapuváron	K	206 342	206 342	0	198 785	198 785	0	97 876	97 876	0	49,24
6	045110	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-GM1-2022-00058 Kapuvár város belterületi újrainak fejlesztése	K	466 000	466 000	0	1 200	1 200	0	0		0	0,00
7	091140	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00035 Király-tó Óvoda és Bölcsőde Gartai Tagóvoda korszerűsítése	K	343	343	0	343	343	0	318	318	0	92,71
8	091140	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00036 Király-tó Óvoda és Bölcsőde bővítése	K				154 667	154 667	0	154 844	154 844	0	100,11
9	072111	TOP Plusz 3.3.2-21-GM1-2022-00019 Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a kapuvári háziorvosi körzetekben	K	28 364	28 364	0	4 175	952	3 223	752	752	0	18,01
10	013350	Bercsényi utcai kereszt bontása	K				1 270		1 270	1 270		1 270	100,00
11	052080	Víziközmű vagyon - szennyvízcsatorna felújítása gördülő tervezés alapján	K	77 415		77 415	39 836		39 836	39 516		39 516	99,20
12	063080	Víziközmű vagyon - vízellátás felújítása gördülő tervezés alapján	K	27 574		27 574	37 392		37 392	37 187		37 187	99,45
13	013350	Székőközt felújítása	K	8 500		8 500	8 500		8 500	8 337		8 337	98,08
14	013350	Rózsa köz járda és út felújítás	K	5 357		5 357	5 357		5 357	5 357		5 357	100,00
15	013350	Kodály Zoltán utca járda felújítás	K	3 192		3 192	3 192		3 192	3 192		3 192	100,00
16	013350	Temetőben útaszfalozás	K	3 169		3 169	3 169		3 169	3 169		3 169	100,00
17	013350	Soproni utca járda aszfaltozás	K	3 296		3 296	3 296		3 296	3 296		3 296	100,00
18	013350	Pő tér- Deák Ferenc utca járda felújítás	K	11 259		11 259	11 259		11 259	11 259		11 259	100,00
19	013350	Győri úti kerékpárút felújítás	K	26 140		26 140	26 140		26 140	26 140		26 140	100,00
20	013350	Rákóczi u kerékpárút felújítás	K	21 839		21 839	21 839		21 839	21 839		21 839	100,00
21	013350	Szent István utcai kerékpárút részleges felújítása	K	3 499		3 499	3 499		3 499	3 499		3 499	100,00
22	013350	Danjanich utcai járdaszakasz javítása	K				6 100		6 100	6 061		6 061	99,36
23	013350	Táncsics utcai járdaszakasz javítása	K				2 470		2 470	2 465		2 465	99,80
24	013350	Rákóczi utcai járdaszakaszok javítása	K				10 200		10 200	10 193		10 193	99,93
25	013350	Pő téri kerékpáros pihenő alatti terület burkolása	K				1 850		1 850	1 827		1 827	98,76
26	013350	Gartai orvosi rendelő kapubejáró és belső udvar felújítása	K				7 550		7 550	7 517		7 517	99,56
27	013350	Wesselényi utcában járda és folyóka építése	K				8 650		8 650	8 640		8 640	99,88
28	013350	Soproni utca - Árpád utca csomópont vízelvezetés felújítása	K				2 700		2 700	2 667		2 667	98,78
29	013350	Ifjúság utca járdaszakasz felújítása	K				5 050		5 050	5 014		5 014	99,29
30	013350	Ifjúság utca- iskola előtti terület felújítása	K				14 200		14 200	14 172		14 172	99,80
31	013350	Pő tér 7. társasház felújítása	K				8 853		8 853	2 527		2 527	28,54
32	013350	Önkormányzati üzletek felújítása	K	5 000		5 000	5 000		5 000	1 061		1 061	21,22
33	013350	Önkormányzati lakások felújítása, komfortosítása	K	5 000	0	5 000	5 000	0	5 000	491		491	9,82
Összesen				1 505 090	1 265 333	239 757	840 294	555 729	284 565	574 107	339 689	234 418	68,32

ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK ÉS FELÚJÍTÁSOK
2024. ÉVES TELJESÍTÉS
4. melléklet 6. sorának részletezése

e Ft-ban

Sorszám	Korm. funkció	Beruházások K61-67	K/Ö	Eredeti	Támogatás	Saját erő	Mód.	Támogatás	Saját erő	Telj.	Támogatás	Saját erő	%
1	066020	Településrendezési terv általános felülvizsgálata	K	28 600	0	28 600	28 600	0	28 600	0	0	0	0,00
2	064010	Közüilágítás korszerűsítése I. ütem	K	65 600		65 600	65 600		65 600	65 588		65 588	99,98
3	064010	Közüilágítás korszerűsítése II. ütem	K	100 000		100 000	110 000		110 000	0		0	0,00
4	064010	Közüilágítási hálózat tervezése - Osló út	K				1 020		1 020	1 020		1 020	100,00
5	064010	Temetősi közüilágítás korszerűsítése	K	5 000		5 000	5 000		5 000	0		0	0,00
6	013350	Temetőben vízvezeték szakaszcsere	K				1 400		1 400	1 382		1 382	98,71
7	013350	Kamarák beszerzése	K	200		200	1 100		1 100	762		762	69,27
8	013350	Villamos felvonulási szekrény beszerzése	K				500		500	495		495	99,00
9	011130	Kapuvár honlap	K	4 000		4 000	4 000		4 000	3 531		3 531	88,28
10	013350	Ipán park IV. jelű út ivóvíz és szennyvíz vízjogi eng. kiadások	K	500		500	500		500	381		381	76,20
11	013350	Hirdetőszoóplok	K	4 000		4 000	4 000		4 000	3 185		3 185	79,63
12	013350	Játékszóró eszköz beszerzése	K				750		750	717		717	95,60
13	066020	Hűsvéti dekoráció	K				1 000		1 000	996		996	99,60
14	013350	Betleleheni instaláció 2. rész	K				3 350		3 350	501		501	14,96
15	013350	Vízvezeték építés temetőben	K				0		0	0		0	
16	107070	Menekültlek, befogadottak, oltalmazottak ideiglenes ellátása	K				0		0	0		0	
17	052080	Víziközmű vagyion - szennyvízcsatorna felújítása	K				23 636		23 636	23 636		23 636	100,00
18	081061	K-84 OKK számú kúba szivattyú	K				1 410		1 410	1 406		1 406	99,72
19	081061	Hidegvizes mélyfűrésos kút tervezése	K	2 480		2 480	2 480		2 480	2 476		2 476	99,84
20	081061	Hidegvizes mélyfűrésos kút kivitelezés	K	50 000		50 000	50 000		50 000	0		0	0,00
21	081061	Gyorek élmény medence tervezése	K	5 000		5 000	5 310		5 310	5 309		5 309	99,98
22	081061	Gyorek élmény medence kivitelezése	K	160 000		160 000	173 000		173 000	0		0	0,00
23	081061	K71 számú kútról történő medencék vizellátása	K	28 600		28 600	28 600		28 600	28 600		28 600	100,00
24	081061	Higító medence kialakítása	K	150 935	33 251	117 684	150 935	33 251	117 684	150 935	33 251	117 684	100,00
25	081061	Közművek fejlesztése strand területén	K				4 627		4 627	4 589		4 589	99,18
26	081061	Strandfürdő fejlesztés II. ütem BM pályázat	K	13 811	13 811	0	13 811	13 811	0	13 811	13 811	0	100,00
27	013350	ZELDA MMA-200 hogesztógóp kísértékü	K				52		52	52		52	100,00
28	066020	Dr. Faragó Sándor Emléktábla	K				230		230	230		230	100,00
29	062020	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00098 Élhető településfejlesztés Kapuváron	K	169 510	169 510	0	190 377	190 377	0	22 264	22 264	0	11,69
30	062020	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00099 Kulturális és sportinfrastruktúra fejlesztése Kapuváron	K	133 885	133 885	0	141 442	141 442	0	111 664	111 487	177	78,95
31	091140	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00036 Király-tó Óvoda és Bölcsöde bővítése	K	371 640	368 440	3 200	36 572	36 572	0	12 862	12 862	0	35,17
32	072111	TOP Plusz 3.3.2-21-GM1-2022-00019 Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a kapuvári háziorvosi körzetekben	K	20 015	20 015	0	15 261	15 261	0	14 483	14 483	0	94,90
33	072111	TOP Plusz 3.3.2-21-GM1-2022-00022 Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a házihelyi orvosi rendelőben	K	193 053	191 684	1 369	20 666	20 666	0	19 739	19 739	0	95,51
34	107052	TOP Plusz 3.3.2-21-GM1-2022-00027 Nyitott KAPU-VÁR Törségi Szociális Szolgáltató Központ bővítése	K	227 266	226 618	648	0	0	0	0	0	0	
Összesen				1 734 095	1 157 214	576 881	1 085 229	451 380	633 849	490 614	227 897	262 717	45,21

**KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK FELHALMOZÁSI KIADÁSAI
FEJLESZTÉSEK (ÁFA-val)**

2024. év

e Ft-ban

Cím	Korm. funkció	Intézmény	Felújítás/beruházás	Rovat	Előirányzat Kötelező	Módosított kötelező	Telj.	%
1	011130	Polgármesteri Hivatal	Számítástechnikai eszközök	K61-67	3 000	3 000	2 250	75,00
2	091140	Király-tó Óvoda és Bölcsőde	Gazdasági - informatikai eszközök egyéb	K61-67	127	286	286	100,00
	091140		Gazdasági - egyéb kísértékű tárgyi eszköz	K61-67	127	629	629	100,00
	091140		Óvodák - kísértékű tárgyi eszközök	K61-67	3 050	242	242	100,00
	091140		Óvoda - informatikai eszközök (notebook,)	K61-67	318	3 591	3 591	100,00
	091140		Karbantartók - kísértékű eszközök beszerzése	K61-67	1 778	240	240	100,00
	104031		Bölcsőde - kísértékű tárgyi eszközök	K61-67	152	0	0	
	104035		Bölcsőde konyha - kísértékű tárgyi eszközök	K61-67	394	318	318	100,00
	096015		Konyha - kísértékű tárgyi eszközök, tárgyi eszközök	K61-67	375	323	323	100,00
4	102023	Kapuvári Bentlakásos Idősek Otthona	Informatikai eszközök beszerzése (ÖV)	K61-67	381	0	0	
	102023		Konyhai kísértékű tárgyi eszközök, tárgyi eszközök (ÖV)	K61-67	381	152	152	100,00
Összesen					10 083	8 781	8 031	91,46

ÖNKORMÁNYZAT DOLOGI KIADÁSAI
2024. ÉV

7. melléklet a 10/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

4. melléklet 3. sorának részletezése

Rovat: K3.

ezer Ft-ban

Sorszám	Korm. funkció	Megnevezés	Eredeti	Kötelező	Önként vállalt	Mód.	Kötelező	Önként vállalt	Telj.	Kötelező	Ö.V.	%
1	068010	Zöldterület kezelés	30 000	30 000		30 000	30 000		23 551	23 551		78,50
2	045160	Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása	60 000	60 000		57 000	57 000		34 074	34 074		59,78
3	045161	Kerékpárutak üzemeltetése, fenntartása	2 500	2 500		0	0		0	0		
4	106010	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése	3 500	3 500		3 500	3 500		3 373	3 373		96,37
5	013350	Önkormányzati vagyonnal kapcsolatos feladatok	55 000	55 000		55 000	55 000		31 471	31 471		57,22
6	068020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatás	120 000	120 000		126 156	126 156		100 032	100 032		79,29
7	068020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatás - Környezetvédelmi alap felhasználása	1 440	1 440		1 440	1 440		960	960		66,67
8	068020	"Tisztítsuk meg az Országot II." Hulladékfelszámolási projekt				6 515	6 515		6 515	6 515		100,00
9	011130	Önkormányzatok jogalkotó és általános igazgatási feladatok	9 000	9 000		9 000	9 000		7 511	7 511		83,46
10	064010	Közvilágítási feladatok	96 000	96 000		111 500	111 500		111 459	111 459		99,96
11	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	50	50		50	50		0	0		0,00
12	013320	Köztetető fenntartása és működtetése	400	400		2 127	2 127		1 786	1 786		83,97
13	042180	Állategészségügyi ellátás	3 600	3 600		3 600	3 600		3 253	3 253		90,36
14	045170	Parkolók, garázsok üzemeltetése, fenntartása	1 100	1 100		1 100	1 100		941	941		85,55
15	072111	Háziorvosi alapellátás				6 000	6 000		5 232	5 232		87,20
16	074032	Ifjúság-egészségügyi gondozás	1 060	1 060		1 060	1 060		1 059	1 059		99,91
17	074040	Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás	207	207		207	207		0	0		0,00
18	107070	Menekülttek, befogadottak, oltalmazottak ideiglenes ellátása és támogatása	17 563	17 563		49 884	49 884		49 884	49 884		100,00
19	086090	Városi rendezvények	45 000	45 000		45 000	45 000		27 482	27 482		61,07
20	081061	Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	6 500	6 500		12 640	12 640		9 101	9 101		72,00
21	052080	Víziközmű vagyon - szennyvízcsatorna felújítása gördülő tervezés alapján				8 900	8 900		3 628	3 628		40,76
22	063080	Víziközmű vagyon - vízellátás felújítása gördülő tervezés alapján				6 700	6 700		2 330	2 330		34,78
23	062020	TOP_PLUSZ-1.1.1-21-GM1-2022-00016 Kapuvári Ipari Park fejlesztése	4 515	4 515		4 515	4 515		1 875	1 875		41,53
24	062020	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00028 Kapuvár Város csapadékvíz-elvezetésének rekonstrukciója I. ütem	18 206	18 206		18 206	18 206		7 229	7 229		39,71
25	062020	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00098 Élhető településfejlesztés Kapuváron	13 993	13 993		13 993	13 993		7 511	7 511		53,68
26	062020	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00099 Kulturális és sportinfrastruktúra fejlesztése Kapuváron	13 769	13 769		13 769	13 769		5 981	5 981		43,44
27	045110	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-GM1-2022-00058 Kapuvár város belterületi útjainak fejlesztése	10 733	10 733		10 733	10 733		2 591	2 591		24,14
28	091140	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00036 Király-tó Óvoda és Bölcsőde bővítése	2 782	2 782		2 782	2 782		1 576	1 576		56,65
29	072111	TOP Plusz 3.3.2-21-GM1-2022-00019 Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a kapuvári háziorvosi körzetekben	2 979	2 979		2 979	2 979		1 729	1 729		58,04
30	072111	TOP Plusz 3.3.2-21-GM1-2022-00022 Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a házhelyi orvosi rendelőkben	11 180	11 180		10 980	10 980		861	861		7,84
31	107052	TOP Plusz 3.3.2-21-GM1-2022-00027 Nyitott KAPU-VAR Térségi Szociális Szolgáltató Központ bővítése	13 213	13 213			0		0	0		
		ÖSSZESEN:	544 290	544 290	0	615 336	615 336	0	452 995	452 995	0	73,62

ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI

2024.év

4. számú melléklet 4. sorának részletezése

Rovat: K4.

Szociális ellátások	Korm. funkció	Kötelező/ önként vállalt	Eredeti	Mód.	Telj	%
Települési támogatás Szt. 45.§(1) (lakhatási támogatás)	107060	Ö	600	600	224	37,33
Települési támogatás Szt. 45.§(1) (helyi közlekedéshez nyújtott utazási kedvezény)	107060	Ö	7 500	7 500	6 975	93,00
Települési támogatás Szt. 45.§(1) (elhunyt személy eltemettetésének költségeihez való	107060	Ö	350	350	211	60,29
Rendkívüli települési támogatás Szt. 45.§ (3)	107060	K	1 500	1 500	925	61,67
Köztemetés Szt. 48. §	107060	K	200	200	0	0,00
Összesen:			10 150	10 150	8 335	82,12

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

2024. év

Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Király-tó Óvoda és Bölcsőde	RMK és VK	KBIO	Összesen
Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 006 030	29 142	74 597	25 245	110 659	3 245 673
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	4 014 171	354 340	816 560	152 553	191 589	5 529 213
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-1 008 141	-325 198	-741 963	-127 308	-80 930	-2 283 540
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	4 270 490	342 255	766 710	132 841	84 427	5 596 723
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 330 100					1 330 100
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	2 940 390	342 255	766 710	132 841	84 427	4 266 623
Alaptevékenység maradványa	1 932 249	17 057	24 747	5 533	3 497	1 983 083
Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	1 932 249	17 057	24 747		3 497	1 977 550
Alaptevékenység szabad maradványa						5 533
Jóváhagyott maradvány	1 932 249	17 057	24 747	5 533	3 497	1 983 083
ebből működési maradvány	175 549	17 057	24 747	5 533	3 497	226 383
ebből felhalmozási maradvány	1 756 700	0	0	0	0	1 756 700

ezer forintban

Önkormányzat költségvetési szerveinek 2024 évi létszámkerete

Megnevezés	2024. január 1.					2024. december 31.				
	Szakmai tev. ellátók	Üzemeltetési tev. ellátók	Rehabilitációs foglalkoztatott *	Közfoglal-koztatott	Összesen	Szakmai tev. ellátók	Üzemeltetési tev. ellátók	Rehabilitációs foglalkoztatott *	Közfoglal-koztatott	Összesen
Kapuvári Polgármesteri Hivatal	34,00				34,00	34,00				34,00
Király-tó Óvoda és Bölcsőde	65,75	22,75	2,00		90,50	65,75	22,75	2,00		90,50
Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Muzeális Kiállítóhely	6,00	4,50	0,00	0,00	10,50	7,00	4,50	0,00	0,00	11,50
Kapuvári Bentlakásos Idősek Otthona	14,00	4,00			18,00	15,00	4,50			19,50
Kapuvár Városi Önkormányzat				1,00	1,00				1,00	1,00
Mindösszesen:	119,75	31,25	2,00	1,00	154,00	121,75	31,75	2,00	1,00	156,50

* Rehabilitációs hozzájárulás terhére

Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2024. évi bevételei és kiadásai

Önkormányzaton belül megvalósuló projektek (támogatási döntéssel, szerződéssel rendelkező)

E Ft-ban

Megnevezés	Bevételek	Kiadások
TOP_PLUSZ-1.1.1-21-GM1-2022-00016	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány) önk.	122 100 Projekt megvalósítás Önk. 1 875
	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány) RMK	415 Előleg visszafizetési kötelezettség 116 785
Kapuvári Ipari Park fejlesztése - konzorciumi partner RMK	Saját forrás önk.	Projekt megvalósítás RMK 0
	Összes bevétel	122 515 Összes kiadás 118 660
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00028	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány) önk.	363 475 Projekt megvalósítás Önk. 54 852
	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány) RMK	8 923 Projekt megvalósítás RMK 400
Kapuvár Város csapadékvíz-elvezetésének rekonstrukciója I. ütem- konzorciumi partner RMK	Támogatási előleg önk.	0 Előleg visszafizetési kötelezettség 337 839
	Támogatás megelőlegezés	38 098 Előleg visszafizetési kötelezettség RMK 7 501
	Támogatási előleg RMK	1 025
	Összes bevétel	411 521 Összes kiadás 400 592
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00098	Támogatási előleg felhasználása	284 933 Projekt megvalósítás Önk. 68 788
	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány) RMK	1 084 Projekt megvalósítás RMK 388
Élhető településfejlesztés Kapuváron- konzorciumi partner RMK	Saját forrás	737
	Összes bevétel	286 754 Összes kiadás 69 176
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00099	Támogatási előleg felhasználása	353 996 Projekt megvalósítás Önk. 215 521
	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány)RMK	1 386 Projekt megvalósítás RMK 597
Kulturális és sportinfrastruktúra fejlesztése Kapuváron - konzorciumi partner RMK	Saját forrás	177
	Összes bevétel	355 559 Összes kiadás 216 118
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-GM1-2022-00058	Támogatási előleg felhasználása	476 733 Projekt megvalósítás Önk. 2 591
	Támogatás megelőlegezés	Előleg visszafizetési kötelezettség 464 800
Kapuvár város belterületi útnak fejlesztése - konzorciumi partner Rábaköz-Sokoróalja Fejlesztési Nonprofit Kft.	Saját forrás	0
	Összes bevétel	476 733 Összes kiadás 467 391
TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00035	Támogatási előleg felhasználása	342 Projekt megvalósítás Önk. 318
		Elszámolási különbözet 0
Király-tó Óvoda és Bölcsőde Gartal Tagóvoda korszerűsítése - konzorciumi partner Rábaköz-Sokoróalja Fejlesztési Nonprofit Kft.	Saját forrás	0
	Összes bevétel	342 Összes kiadás 318
TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00036	Támogatási előleg felhasználása	371 222 Projekt megvalósítás Önk. 169 282
	Támogatási előleg	188 064 Előleg visszafizetési kötelezettség 362 090
Király-tó Óvoda és Bölcsőde bővítése - konzorciumi partner Rábaköz-Sokoróalja Fejlesztési Nonprofit Kft.	Saját forrás	
	Összes bevétel	559 286 Összes kiadás 531 372
TOP PLUSZ- 3.3.2-21-GM1-2022-00019	Támogatási előleg felhasználása	51 358 Projekt megvalósítás Önk. 16 984
	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány) RMK	79 Projekt megvalósítás RMK 0
Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a kapuvári háziorvosi körzetekben konzorciumi partner RMK	Támogatási előleg	19 177 Előleg visszafizetési kötelezettség 52 095
	Támogatás megelőlegezés	0 Előleg visszafizetési kötelezettség RMK 245
	Támogatás megelőlegezés RMK	166
	Saját forrás	0
	Összes bevétel	70 780 Összes kiadás 69 304
TOP PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00022	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány) önk.	202 864 Projekt megvalósítás Önk. 20 600
	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány) RMK	733 Projekt megvalósítás RMK 0
Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a házhelyi orvosi rendelőkben konzorciumi partner RMK	Támogatási előleg	41 399 Előleg visszafizetési kötelezettség 212 617
	Támogatás megelőlegezés RMK	265 Előleg visszafizetési kötelezettség RMK 998
	Támogatás megelőlegezés önk	0
	Összes bevétel	245 261 Összes kiadás 234 215
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00027	Támogatási előleg felhasználása	239 868 Projekt megvalósítás Önk. 0
	Támogatás megelőlegezés önk	9 144 Előleg visszafizetési kötelezettség 248 812
Nyitott Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ bővítése konzorciumi partner Nyitott KAPU-VÁR TSZSZK	Összes bevétel	248 812 Összes kiadás 248 812

Kapuvár Városi Önkormányzat
2024. évi önkormányzati mérlege

ezer forintban

Eszközök	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyév végén
A/I Immateriális javak	25 683	25 171
A/II Tárgyi eszközök	15 238 665	15 457 881
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	156 021	156 021
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	15 420 369	15 639 073
B/I Készletek	2 699	3 068
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	2 699	3 068
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	2 325	2 363
C/III -IV Forintszámlák és Devizaszámlák	4 417 551	2 077 377
C) PÉNZESZKÖZÖK	4 419 876	2 079 740
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	97 213	96 850
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	332 022	345 658
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	1 635	55 167
D) KÖVETELÉSEK	430 870	497 675
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	3 240	11 076
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	16	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	20 277 070	18 230 632

Források	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyév végén
G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	15 836 958	15 836 958
G/IV Felhalmozott eredmény	1 296 871	1 410 267
G/VI Mérleg szerinti eredmény	113 396	34 834
G/ SAJÁT TŐKE	17 247 225	17 282 059
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	88 389	47 377
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	46 333	49 340
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	398 722	392 630
H) KÖTELEZETTSÉGEK	533 444	489 347
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 496 401	459 226
FORRÁSOK ÖSSZESEN	20 277 070	18 230 632

Kapuvár Városi Önkormányzat
2024. évi vagyonkimutatása

ezer forintban

Eszközök	2023. december 31.					2024. december 31.				
	önkormányzati törzsvagyon					önkormányzati törzsvagyon				
	forgalomképtelen vagyon					forgalomképtelen vagyon				
	törzsvagyon	nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon	korlátozottan forgalomképes vagyon	üzleti vagyon (forgalomképes vagyon)		törzsvagyon	nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon	korlátozottan forgalomképes vagyon	üzleti vagyon (forgalomképes vagyon)	
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	5 451 926	0	6 279 134	3 689 309		5 361 078	0	6 301 247	3 976 748	
I. Immateriális javak	0	0	0	25 683		0	0	0	25 171	
II. Tárgyi eszközök	5 451 926	0	6 279 134	3 507 605		5 361 078	0	6 301 247	3 795 556	
Jogok	5 451 926	0	5 982 194	3 239 620		5 361 078	0	6 022 489	3 374 026	
2. Gépek, berendezések, felsz. járművek	0	0	296 940	145 127		0	0	278 758	159 805	
3. Tényészállatok	0	0	0	0		0	0	0	0	
4. Beruházások, felújítások	0	0	0	122 858		0	0	0	261 725	
5. Tárgyi eszk. értékh.	0	0	0	0		0	0	0	0	
III. Befektetési pénzügyi eszközök	0	0	0	156 021		0	0	0	156 021	
1. Tartós részesedések	0	0	0	156 021		0	0	0	156 021	
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0		0	0	0	0	
3. Befektetési pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0		0	0	0	0	
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe átadott eszközök	0	0	0	0		0	0	0	0	
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0	2 699		0	0	0	3 068	
I. Készletek	0	0	0	2 699		0	0	0	3 068	
II. Értékpapírok	0	0	0	0		0	0	0	0	
C) PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	4 419 876		0	0	0	2 079 740	
I. Lekötött bankbetétek	0	0	0	0		0	0	0	0	
II. Pénztár, csekkek, betétkönyvek	0	0	0	2 325		0	0	0	2 363	
III. Forintszámlák	0	0	0	4 417 551		0	0	0	2 077 377	
IV. Devizaszámlák	0	0	0	0		0	0	0	0	
Könyvviteli mérlegben nem szereplő tételek										
1. "o"-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya	1 743	0	75 936	613 435		5 074	0	75 842	643 364	
2. Használaton kívüli eszközök állománya	0	0	0	0		0	0	0	0	

15. melléklet a 10/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

Kapuvár Városi Önkormányzat
2024. évi eredménykimutatása

ezer forintban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	803 530	862 893
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	168 081	240 529
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	106 598	83 118
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	1 078 209	1 186 540
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	2 389 248	2 817 976
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	38 593	33 041
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	228 667	2 298 812
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	51 103	47 922
III Egyéb eredményszemléletű bevételek	2 707 611	5 197 751
10 Anyagköltség	104 597	97 202
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	469 851	567 395
12 Eladott áruk beszerzési értéke		
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	18 869	21 912
IV Anyagjellegű ráfordítások	593 317	686 509
14 Bérköltség	688 557	888 886
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	101 343	119 572
16 Bérjárulékok	101 195	127 531
V Személyi jellegű ráfordítások	891 095	1 135 989
VI Értékcsökkenési leírás	548 174	597 273
VII Egyéb ráfordítások	1 893 066	4 097 752
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	-139 832	-133 232
17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	253 195	168 061
21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei	34	18
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	253 229	168 079
22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1	13
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	13
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	253 228	168 066
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	113 396	34 834