

Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
.../2025. (...) önkormányzati rendelete
Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról és maradvány elszámolásáról

- [1] A zárszámadási rendelet megalkotásának célja, hogy az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletében meghatározott előirányzatokkal összevetve megállapítsa a ténylegesen megvalósult bevételeket és kiadásokat, valamint a maradvány összegét.
- [2] Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése 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. A költségvetési bevételek és kiadások fő összegei

1.§

- (1) A Közgyűlés a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló teljesítési adatait az 1. melléklet szerint állapítja meg.
- (2) A Közgyűlés a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló bevételét 21.302.868 e Ft-ban, azaz Huszonegymilliárd-háromszázkettőmillió-nyolcszázhatvannyolcezer forintban állapítja meg az alábbi bontásban:
- a) A működési költségvetési bevételek 20.737.873 e Ft, ebből:
 - aa) Költségvetési szervek működési bevétele 2.004.869 e Ft,
 - ab) Önkormányzat működési bevétele 18.730.504 e Ft.
 - b) A felhalmozási költségvetési bevételek 564.995 e Ft, ebből:
 - ba) Költségvetési szervek felhalmozási bevétele 160.817 e Ft,
 - bb) Önkormányzat felhalmozási bevétele 398.959 e Ft.
- (3) A Közgyűlés a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló kiadását 23.388.309 e Ft-ban, azaz Huszonhárommilliárd-háromszáznyolcvannyolcmillió-háromszázkilencezer forintban állapítja meg az alábbi bontásban:
- a) A működési költségvetési kiadások 20.110.253 e Ft, ebből:
 - aa) Személyi juttatások 5.724.818 e Ft,
 - ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 759.478 e Ft,
 - ac) Dologi kiadások 5.741.063 e Ft,
 - ad) Egyéb működési kiadások 6.444.636 e Ft,
 - ae) Ellátottak juttatása 711 e Ft,
 - af) Szolidaritási hozzájárulás 1.290.354 e Ft,
 - ag) Állampapír kamat 123.927 e Ft,
 - ah) Központi támogatások visszafizetése 25.266 e Ft.
 - b) A felhalmozási költségvetési kiadások 3.278.056 e Ft, ebből:
 - ba) Költségvetési szervek felhalmozási kiadása 469.177 e Ft,
 - bb) Beruházások 1.505.663 e Ft,
 - bc) Felújítások 940.413 e Ft,
 - bd) Egyéb felhalmozási kiadások 362.803 e Ft,
 - be) Fejlesztési hitel kamat 0 e Ft.
- (4) A Közgyűlés a 2024. évi költségvetés egyenlegét (a továbbiakban: Hiány) 2.085.441 e Ft-ban, azaz Kettőmilliárd-nyolcvanötmillió-négyszáznegyvenegyezer forintban állapítja meg.
- (5) A Közgyűlés a Finanszírozási bevételek összegét 34.552.664 e Ft-ban, azaz Harmincnégymilliárd-ötszázötvenkettőmillió-hatszázhatvannégyezer forintban állapítja meg, az alábbi bontásban:
- a) A Hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi maradvány igénybevételét 5.549.989 e Ft,
 - b) A Hiány külső finanszírozására szolgáló fejlesztési célú hitel felvételét 0 e Ft,
 - c) Államháztartáson belüli megelőlegezés a közfoglalkoztatottak bérének közterheire 29.785 e Ft,
 - d) Államháztartáson belüli megelőlegezés a 2025. évi állami támogatás előlege 222.890 e Ft,
 - e) Értékpapírok, bankbetétek beváltása 28.750.000 e Ft.
- (6) A Közgyűlés a Finanszírozási kiadások összegét 27.589.813 e Ft-ban, azaz Huszonhétmilliárd-ötszáznyolcvankilencmillió-nyolcszáztizzenháromezer forintban állapítja meg, az alábbi bontásban:

- a) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (közfoglalkoztatottak bérének közterheire) 29.786 e Ft
 - b) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (2023. évben utalt állami támogatás előleg) 210.027 e Ft
 - c) Értékpapír vásárlás, bankbetétek elhelyezés 27.350.000 e Ft
- (7) A Közgyűlés az irányító szervi támogatását 7.398.270 e Ft-ban, azaz Hétmilliárd-háromszázkilencvennyolcmillió-kettőszázhetvenezer forintban állapítja meg.
- (8) A Közgyűlés a 2024. évi maradványt 4.877.410 e Ft-ban, azaz Négymilliárd-nyolcszázhetvenhétmillió-négyszázötvenezer forintban állapítja meg.

2.§

A költségvetési mérleg bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülését az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 23. § (2) bekezdés a) pontja szerinti kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti megbontását a rendelet 3. melléklet, valamint a költségvetési egyenleg működési és felhalmozási megbontását a 2. melléklet szerint fogadja el.

2. Bevételek részletezése

3.§

A Közgyűlés az önkormányzat bevételi előirányzatok teljesülésének forrásonkénti megbontását a 4. melléklet, 5. melléklet, 6. melléklet és 7. melléklet szerint fogadja el.

4.§

Az önkormányzat költségvetési szervei bevételi előirányzatainak teljesítését a Közgyűlés a 8. melléklet szerint fogadja el.

3. Kiadások részletezése

5.§

A Közgyűlés az önkormányzat költségvetési szervei kiemelt kiadási előirányzatainak teljesítését a 9. mellékletben, a foglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenkénti bontásban a 10. mellékletben hagyja jóvá.

6.§

A Közgyűlés az önkormányzati gazdálkodás működési kiadásai előirányzatainak teljesítését a 11. mellékletben, 12. mellékletben és a 13. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

7.§

Az Önkormányzat felújítási kiadásainak teljesítését, azok célonkénti részletezését a 14. melléklet, 15. melléklet, 16. melléklet, 17. melléklet, 18. melléklet és a 19. melléklet szerint fogadja el.

8.§

Az Önkormányzat fejlesztési kiadásainak teljesítését, azok célonkénti részletezését a 20. melléklet és a 21. melléklet szerint fogadja el.

4. Maradvány, önkormányzati vagyon

9.§

A Közgyűlés a költségvetési szervek és az Önkormányzat 2024. évi maradványát a 24. mellékletben foglalt részletezésnek megfelelően, a költségvetési szervek vonatkozásában 799.379 e Ft összegben az önkormányzat vonatkozásában 4.078.031 e Ft összegben jóváhagyja.

10.§

A Közgyűlés az Önkormányzat és a költségvetési szervei beszámoló szerinti maradványát a 22. melléklet, az önkormányzat költségvetési szervei maradvány terhére vállalt kötelezettségeit a 23. melléklet szerint hagyja jóvá.

11.§

Az Önkormányzat 2024. december 31-i állapot szerinti vagyonát a Közgyűlés a 25. mellékletben és a 26. mellékletben részletezett költségvetési szervenkénti mérlegadatok alapján 105.640.695 e Ft-ban állapítja meg.

5. Európai Unió támogatással megvalósuló projektek és több éves kihatással járó feladatok

12.§

A Közgyűlés az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek, programok bevételei és kiadásai a 27. mellékletben foglalt részletezésnek megfelelően hagyja jóvá.

13.§

A Közgyűlés a több éves kötelezettségvállalással járó feladatokat a 28. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

6. Záró rendelkezések

14.§

A jegyző a beszámoló elfogadásáról és a maradvány jóváhagyott összegéről a költségvetési szervek vezetőit e rendelet elfogadását követően haladéktalanul értesíti.

15.§

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kaposvár, 2025. április 24.

Szita Károly
polgármester

dr. Csillag Gábor
jegyző