|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **4. sz. melléklet a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 7/2025. (IV.30.) önkormányzati rendelethez** | | | |
|  |  |  |  |
| **Kál Nagyközségi Önkormányzat 2024. évi mérlege** | | | |
|  | | | |
| Megnevezés | 2023. | Módosítások (+/-) | 2024. |
| **KÁL NAGYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT** | | | |
| A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 2 413 403 179 | 0 | 2 699 091 252 |
| A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 32 672 322 | 0 | 34 096 823 |
| A/II/4 Beruházások, felújítások | 483 363 136 | 0 | 239 692 653 |
| **A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)** | **2 929 438 637** | **0** | **2 972 880 728** |
| **A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)** | **2 929 438 637** | **0** | **2 972 880 728** |
| C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák | 309 963 551 | 0 | 229 204 539 |
| C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák | 106 940 729 | 0 | 6 441 584 |
| **C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)** | **416 904 280** | **0** | **235 646 123** |
| **C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)** | **416 904 280** | **0** | **235 646 123** |
| D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+…+D/I/3f) | 4 546 314 | 0 | 8 697 744 |
| D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira | 3 822 082 | 0 | 6 605 157 |
| D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre | 724 232 | 0 | 2 092 587 |
| D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i) | 2 241 161 | 0 | 6 657 161 |
| D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 0 | 0 | 860 000 |
| D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre | 1 764 694 | 0 | 4 564 694 |
| D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra | 476 467 | 0 | 1 232 467 |
| **D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)** | **6 787 475** | **0** | **15 354 905** |
| D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+…+D/II/3f) | 147 440 731 | 0 | 145 548 447 |
| D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira | 147 440 731 | 0 | 145 548 447 |
| **D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)** | **147 440 731** | **0** | **145 548 447** |
| D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f) | 14 511 746 | 0 | 1 338 583 |
| D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek | 14 511 746 | 0 | 1 338 583 |
| D/III/4 Forgótőke elszámolása | 400 000 | 0 | 400 000 |
| **D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)** | **14 911 746** | **0** | **1 738 583** |
| **D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)** | **169 139 952** | **0** | **162 641 935** |
| E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó | 282 233 | 0 | 40 287 |
| E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó | 3 918 172 | 0 | 361 417 |
| E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó | -3 918 172 | 0 | -361 417 |
| **E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+…+E/I/4)** | **282 233** | **0** | **40 287** |
| E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó | -832 494 | 0 | -112 450 |
| **E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)** | **-832 494** | **0** | **-112 450** |
| E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása | 0 | 0 | 375 990 |
| **E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)** | **0** | **0** | **375 990** |
| **E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)** | **-550 261** | **0** | **303 827** |
| F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása | 0 | 0 | 6 657 161 |
| F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 0 | 0 | 6 753 264 |
| **F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)** | **0** | **0** | **13 410 425** |
| **ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)** | **3 514 932 608** | **0** | **3 384 883 038** |
| G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 1 207 976 000 | 0 | 1 207 976 000 |
| G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 36 575 449 | 0 | 36 575 449 |
| G/IV Felhalmozott eredmény | 780 945 567 | 0 | 828 187 567 |
| G/VI Mérleg szerinti eredmény | 47 242 000 | 0 | -492 109 693 |
| **G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)** | **2 072 739 016** | **0** | **1 580 629 323** |
| H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 65 000 | 0 | 1 477 375 |
| H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra | 0 | 0 | 5 275 890 |
| **H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)** | **65 000** | **0** | **6 753 265** |
| H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+…+H/II/9j) | 15 198 040 | 0 | 17 692 282 |
| H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére | 15 198 040 | 0 | 17 692 282 |
| **H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)** | **15 198 040** | **0** | **17 692 282** |
| H/III/1 Kapott előlegek | 6 644 863 | 0 | 18 277 345 |
| H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása | 425 200 | 0 | 167 200 |
| H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása | 471 559 | 0 | 1 347 992 |
| H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok | 939 845 | 0 | 939 845 |
| **H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)** | **8 481 467** | **0** | **20 732 382** |
| **H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)** | **23 744 507** | **0** | **45 177 929** |
| J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 5 829 532 | 0 | 9 237 255 |
| J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek | 1 412 619 553 | 0 | 1 749 838 531 |
| **J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)** | **1 418 449 085** | **0** | **1 759 075 786** |
| **FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)** | **3 514 932 608** | **0** | **3 384 883 038** |
| **KÁLI POLGÁRMESTERI HIVATAL** | | | |
| A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 2 768 651 |  | 2 519 173 |
| A/II/4 Beruházások, felújítások | 480 000 |  | 2 949 987 |
| **A/II Tárgyi eszközök** | **3 248 651** |  | **5 469 160** |
| **A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK** | **3 248 651** |  | **5 469 160** |
| C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák | 213 751 |  | 175 210 |
| **C/III Forintszámlák** | **213 751** |  | **175 210** |
| **C) PÉNZESZKÖZÖK** | **213 751** |  | **175 210** |
| **ESZKÖZÖK ÖSSZESEN** | **3 462 402** |  | **5 644 370** |
| G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 848 665 |  | 848 665 |
| G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 66 082 |  | 66 082 |
| G/IV Felhalmozott eredmény | -3 077 339 |  | -8 454 529 |
| G/VI Mérleg szerinti eredmény | -5 377 190 |  | 1 992 867 |
| **G/ SAJÁT TŐKE** | **-7 539 782** |  | **-5 546 915** |
| J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 11 002 184 |  | 11 191 285 |
| **J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK** | **11 002 184** |  | **11 191 285** |
| **FORRÁSOK ÖSSZESEN** | **3 462 402** |  | **5 644 370** |
| **SZÁZSZORSZÉP NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA** | | | |
| A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 1 879 731 | 0 | 1 230 481 |
| **A/II Tárgyi eszközök** | **1 879 731** | **0** | **1 230 481** |
| **A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK** | **1 879 731** | **0** | **1 230 481** |
| C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák | 2 359 008 | 0 | 108 431 |
| **C/III Forintszámlák** | **2 359 008** | **0** | **108 431** |
| **C) PÉNZESZKÖZÖK** | **2 359 008** | **0** | **108 431** |
| D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i) | 0 | 0 | 36 600 |
| D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra | 0 | 0 | 36 600 |
| **D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)** | **0** | **0** | **36 600** |
| **D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)** | **0** | **0** | **36 600** |
| **ESZKÖZÖK ÖSSZESEN** | **4 238 739** | **0** | **1 375 512** |
| G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 208 000 | 0 | 208 000 |
| G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 735 853 | 0 | 735 853 |
| G/IV Felhalmozott eredmény | -5 938 050 | 0 | -4 969 655 |
| G/VI Mérleg szerinti eredmény | 968 395 | 0 | -7 452 472 |
| **G/ SAJÁT TŐKE** | **-4 025 802** | **0** | **-11 478 274** |
| J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 8 264 541 | 0 | 12 853 786 |
| **J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK** | **8 264 541** | **0** | **12 853 786** |
| **FORRÁSOK ÖSSZESEN** | **4 238 739** | **0** | **1 375 512** |
| **KÁL NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK KONYHÁJA** | | | |
| A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 617 945 | 0 | 602 329 |
| **A/II Tárgyi eszközök** | **617 945** | **0** | **602 329** |
| **A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK** | **617 945** | **0** | **602 329** |
| B/I/1 Vásárolt készletek | 161 620 | 0 | 1 601 754 |
| **B/I Készletek** | **161 620** | **0** | **1 601 754** |
| **B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)** | **161 620** | **0** | **1 601 754** |
| C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák | 863 205 | 0 | 852 528 |
| **C/III Forintszámlák** | **863 205** | **0** | **852 528** |
| **C) PÉNZESZKÖZÖK** | **863 205** | **0** | **852 528** |
| D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i) | 0 | 0 | 4 293 447 |
| D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 0 | 0 | 3 339 179 |
| D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra | 0 | 0 | 41 488 |
| D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra | 0 | 0 | 912 780 |
| **D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)** | **0** | **0** | **4 293 447** |
| D/III/1 Adott előlegek | 307 181 | 0 | 0 |
| D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek | 261 461 | 0 | 0 |
| D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek | 45 720 | 0 | 0 |
| **D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)** | **307 181** | **0** | **0** |
| **D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)** | **307 181** | **0** | **4 293 447** |
| E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó | 1 250 786 | 0 | 1 293 322 |
| **E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+…+E/I/4)** | **1 250 786** | **0** | **1 293 322** |
| E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó | -2 489 032 | 0 | -2 948 111 |
| **E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)** | **-2 489 032** | **0** | **-2 948 111** |
| **E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)** | **-1 238 246** | **0** | **-1 654 789** |
| F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása | 0 | 0 | 4 293 447 |
| F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 0 | 0 | 343 087 |
| **F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)** | **0** | **0** | **4 636 534** |
| **ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)** | **711 705** | **0** | **10 331 803** |
| G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 2 060 622 | 0 | 2 060 622 |
| G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 73 552 | 0 | 73 552 |
| G/IV Felhalmozott eredmény | 11 516 416 | 0 | -4 345 272 |
| G/VI Mérleg szerinti eredmény | -15 861 688 | 0 | 9 642 211 |
| **G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)** | **-2 211 098** | **0** | **7 431 113** |
| H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 0 | 0 | 343 087 |
| **H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)** | **0** | **0** | **343 087** |
| **H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)** | **0** | **0** | **343 087** |
| J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 2 922 803 | 0 | 2 557 603 |
| **J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)** | **2 922 803** | **0** | **2 557 603** |
| **FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)** | **711 705** | **0** | **10 331 803** |