

LITÉRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Beszámoló

a 2025. évi költségvetés teljesítéséről

A 4/2013. (I.11.) Korm.rendelet 5.§ (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat és a társulás éves költségvetési beszámolót készít. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 91.§ (1) bekezdése, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 5.§ (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat és a társulás a tárgyévi költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendeletét a jegyző készíti elő úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A Litéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését Litér Község Önkormányzata a 3/2025.(I.30.) önkormányzati határozatával állapította meg.

A kiadások és bevételek alakulását az 1. melléklet mutatja be.

Bevételek alakulása

A Közös Hivatal 2025. évi bevétele 100 %-ban teljesült.

Intézményi működési bevételek (B4) között számoltuk el 10.003 Ft igazgatási szolgáltatás díjat és egyéb bevételt.

Felügyeleti szervtől kapott támogatások 100 %-os teljesítést mutatnak 109.749.985 Ft-tal. Ebből állami támogatás 64.201.045 Ft, Királyszentistván hozzájárulása 14.135.296 Ft, Litér Község Önkormányzatának hozzájárulása 31.413.644 Ft.

Az előző évi maradvány felhasználása 15.245.529 Ft.

Kiadások alakulása

Működési kiadásokra a Litéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évben 115.777.924 Ft-ot, az előirányzat 94%-át költötte el.

Személyi juttatásokra 95.593.591 Ft lett kifizetve, 97%-os teljesítés mellett. A közös hivatalnak, mint munkáltatónak a dolgozói személyi juttatások után fizetendő munkaadókat terhelő járulékot kell fizetni, ennek értéke 13.059.817 Ft volt, 98%.

Dologi kiadásokra összesen 7.124.516 Ft-ot fordítottunk a 2025-as költségvetési év során, ez az előirányzat 59%-a. A hivatal dologi kiadásai irodaszerek, postaköltség, informatikai szolgáltatások, közüzemi szolgáltatások, szakmai továbbképzések.

Felhalmozási kiadásoknál az eredeti előirányzat 2.286.000 Ft volt. A módosított előirányzathoz viszonyítva 100 %-os teljesítési szinten 533.034 Ft került kifizetésre.

Beruházások között informatikai-hálózati eszközöket, és egyéb eszköz beszerzés beruházást könyveltük le.

Közvetett támogatások, és adósságot keletkeztető ügyletek

A Litéri Közös Önkormányzati Hivatal a költségvetési évben nem nyújtott közvetett támogatást. (2. melléklet)

Vagyon alakulása

A Hivatal vagyonkimutatását a 3. melléklet tartalmazza.

A Közös Önkormányzati Hivatal mérlegfőösszege 9.558.211 Ft.

Az eszközök között 406.653 Ft a Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszköz érték, 9.078.385 Ft év végi pénzkészlettel rendelkezünk. Aktív időbeli elhatároláson 73.173 Ft került kimutatásra, a szolgálati gépjármű biztosítása 2026. évre.

A források között 1.700.611 Ft saját tőke került kimutatásra, ez az előző évhez képest 6.449.659 Ft-os csökkenést mutat, mely összeg a mérleg szerinti eredmény. Passzív időbeli elhatárolásként 7.857.600 Ft szerepel a mérlegben ez a december havi személyi juttatások előírása.

A pénzeszközök változását a 4. melléklet, a tárgyévre és a következő három évre vonatkozó költségvetési mérleget az 5. melléklet tartalmazza.

A vagyonkataszteri nyilvántartást és leltárt a 6. melléklet mutatja be.

Gazdálkodás értékelése

A 2025. évi teljesítés a biztosított előirányzaton belül történt, takarékos, megfontolt és kiegyensúlyozott költséggazdálkodást folytatott a hivatal.

Fizetési kötelezettségeit megfelelő időben teljesítette, likviditási problémái nem voltak. A közös hivatalban az alapellátásokat folyamatosan, fennakadás nélkül tudjuk biztosítani, mivel a pénzügyi helyzet stabilnak mondható.

Kérem, a képviselő-testületet, hogy a Litéri Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót, a megvitatást követően, a határozati javaslattal elfogadni szíveskedjenek.

Litér, 2026.

Bencze Éva
jegyző