

Litér Község Önkormányzata
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.

Litér önkormányzat 2025. évi költségvetését a 4/2025.(II.27.) Lkt. határozatával állapította meg.

Az önkormányzati feladat ellátás általános értékelése

Az önkormányzat a 2025. évi eredeti költségvetési rendelete 3 címet tartalmazott. A címek elkülönítésével biztosítja, hogy jól meghatározhatók legyenek a bevételek és kiadások.

Az önkormányzat költségvetési rendeletében a következő címek szerepelnek:

1. Litér Község Önkormányzata Igazgatása
2. Litéri Közös Önkormányzati Hivatal
3. Szennyvízesatorna Tulajdonközösség

Alapfokú oktatás

A Csitivelő Óvoda és Bölcsődében Iskolai előkészítő nevelő, oktató munka zajlik. Az intézmény jobb kihasználtsága céljából Óvoda és Bölcsődei Intézményfenntartó Társulás jött létre 2008. június 17-i képviselő-testületi határozat alapján. Cél, hogy az iskolai előkészítő nevelést igénybe vevő gyermeklétszám folyamatosan feltöltse a településen működő általános iskolai tanulói létszámot. Királyszentistván községgel kötött megállapodás erősíti a feladatok ellátásához szükséges forrás többletet. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mőtv.) az önkormányzati társulásokra vonatkozó szabályait megváltoztatta. A Mőtv. 146. § (1) bekezdése alapján az önkormányzati társulási megállapodásokat a képviselő-testületeknek 2013. június 30-ig kellett felülvizsgálniuk és átalakítaniuk.

Litér Község Önkormányzata és Királyszentistván Község Önkormányzata a Mőtv. 87.§ -95.§-nak megfelelően jogi személyiséggel rendelkező társulást hoztak létre 2013. július 1.-től az óvodai nevelés és a bölcsődei ellátás eredményesebb, gazdaságosabb, hatékonyabb ellátása érdekében.

Az intézményhez tartozó főzőkonyhából biztosítja az önkormányzat a bölcsődés és óvodás gyermekek étkeztetését, az általános iskolások szervezett étkeztetési ellátását, valamint a szociális étkeztetést.

Litér Község Önkormányzata 2012. augusztus 31-én az Árpád Fejedelem általános Iskolát a Litéri Református Egyházközség fenntartásába adta. Az intézmény Litéri Református Általános Iskolaként működik tovább, a királyszentistváni gyermekek számára ugyanazokkal a feltételek biztosítottak, mint a korábbi önkormányzati fenntartású intézményben.

Szociális feladatok

A nappali ellátás (Idősek Klubja) telephelyét továbbra is az önkormányzat biztosítja az Alkotmány Művelődési Ház (Ond u. 1.) szám alatti ingatlanján belül. A házi-segítség nyújtás a teljes településen megoldott. Az idősek nappali ellátását és a házi segítségnyújtást a Balatonalmádi Szociális Társulással kötött megállapodás értelmében látjuk el.

A szociális alapellátáshoz tartozó *szociális étkeztetést* továbbra is Litér Község Önkormányzata látja el, a Csivitelő Óvoda és Bölcsőde intézményén belül működő konyháról.

Családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatást továbbra is a „Bendola” Családsegítő és Gyermekjóléti szolgálattal kötött ellátási szerződésnek megfelelően látja el az önkormányzat.

Az Alkotmány Művelődési Házban különböző szakköröket működtet az önkormányzat. (Kézimunka szakkör, Nyugdíjas Klub, stb.).

Az önkormányzat területén működik a Litéri Zöldág Kulturális Egyesület. Ez az egyesület magába foglalja a néptáncos óvodásokat, általános iskolásokat, valamint a középiskolás diákokat. A néptáncot, népzenei kedvelő felnőttek a Litéri Táncosok Baráti Köre Egyesület keretén belül tevékenykednek.

Egészségügy

A háziorvosi szolgálat és a foglalkozás-egészségügyi ellátás biztosítására az önkormányzat vállalkozási szerződést kötött. A háziorvosi feladatok ellátására szolgáló helységet és az üzemeltetéséhez kapcsolódó kiadásokat az önkormányzat finanszírozza. A fogorvosi alapellátás biztosítását a Veszprémi Bölcsődei és Egészségügyi Alapellátási Integrált Intézménnyel kötött megállapodással tudjuk fenntartani.

A Védőnői és az Anya- gyermek- csecsemővédelem ellátáshoz kapcsolódó feladatok ellátására az önkormányzat egészségügyi közalkalmazottat foglalkoztatott 2023.06.31-ig. 2023.07.01-től a védőnői feladat ellátás átkerült a Veszprém Vármegyei Csolnoky Ferenc Kórház hatáskörébe.

Igazgatási feladatok

Litér Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2006-tól a Kelet-Balatonai Kistérség Többcélú Társulással kötött megállapodás alapján a belső ellenőrzési feladatok ellátását a társuláson keresztül látta el 2016-ban.

Az építésügyi hatósági feladatok ellátását 2013. évtől Balatonalmádi Város Önkormányzatának Építésügyi Osztálya látja el.

Az önkormányzat tagja a Balatoni Helyi Önkormányzatok Szövetségének, a Települési Önkormányzatok Országos Szövetségének. A szövetségek részére tagdíjat fizet.

A települési szilárd hulladék összegyűjtésére, elszállítására és kezelésére vállalkozói szerződést kötött a település. A hulladékgazdálkodást az önkormányzat kötelezően ellátandó feladatként, közszolgáltatásként a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt-vel végezteti. Ezen kívül a Konti-Norbi Kft. segítségével oldjuk meg a köztemető fenntartásához szükséges hulladékszállítást és ehhez tartozó konténerbérletet.

A nem közművel összegyűjtött háztartási folyékony hulladékszállítására és ártalmatlanítására az Önkormányzat az Balatonalmádi Hulladékgazdálkodási Kft.-vel kötött szerződést.

A 2002-ben három község által létrehozott Litér-Királyszentistván-Sóly Szennyvízcsatorna Tulajdonközösség 2007-ben kibővült Vilonya községgel. Pénzügyi, vagyoni nyilvántartása a települési önkormányzat vagyonmérlegében jelenik meg.

Az MVM Rt. az önkormányzatokkal kötött együttműködési megállapodásnak megfelelően 2003-ban megépítette - az önkormányzat által biztosított területen - saját beruházásában a szennyvíztisztító telepet, melyet bérleti szerződés keretében, az önkormányzatnak üzemeltetésre átadott. 2013. év végén Litér Község Önkormányzata megvásárolta a szennyvíztisztító telepet, és üzemeltetésre a Bakonykarszt Zrt. részére átadásra került.

Az önkormányzat a területén működő társadalmi szervezetek és az egyházak működését minden évben pályázat útján támogatja.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési beszámolója két részből tevődik össze:

- *Litér Község Önkormányzata,*
- *Litéri Közös Önkormányzati Hivatal*

Litér

Bevételek alakulása

Működési bevételek

Az Önkormányzati működési bevételek 5.991.137.613 Ft-tal 99 %-ra teljesültek. Itt került elszámolásra az államháztartáson belüli működési célú támogatások, a közhatalmi bevételek, a működési bevételek, és a működési célú átvett pénzeszközök.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1):

Önkormányzatok működési támogatásai: 100 %-os teljesítési szinten áll 365.271.078 Ft-tal.

A feladatalapú finanszírozás elemei (B111-B114), mint általános támogatás 96.732.399 Ft, köznevelési feladatok támogatása 154.868.060 Ft, szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 79.989.947 Ft, kulturális feladatok támogatása 8.419.610 Ft.

Központosított előirányzatok (B115): 533.400 Ft, a 2025. évi szociális tűzifa támogatás bevétele jelenik meg.

A finanszírozási rendből adódóan (*önkormányzatok költségvetési támogatása*) az állami hozzájárulások és támogatások az előírt pénzügyi ütemben álltak az önkormányzat rendelkezésére.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16):

Ezen a jogcímen 24.727.662 Ft bevételt mutattunk ki. Itt került nyilvántartásba az iskola egészségügyi szolgálat támogatása 214.800 Ft, Közös Hivatal királyszentistváni támogatásának bevétele 18.135.296 Ft ebből 12.435.296 Ft intézményfinanszírozás, 1.700.000 Ft jutalom alap, valamint 4.000.000 Ft az iskolás és óvodás gyermekek után fizetett támogatás. A Vidékfejlesztési Program által meghirdetett VP6-7.2.1-7.4.1.3-17 Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális fejlesztése, közétkeztetés fejlesztése keretében megkapott 5.369.058 Ft is itt jelenik meg. A Balatonalmádi Szociális Társulás 2024. évi elszámolás alapján visszautalás 1.008.508 Ft összeggel került be.

Közhatalmi bevételek (B3): Összes bevétel: 431.744.946 Ft.

A közhatalmi bevételek igazgatási szolgáltatási díjból, helyi adóból, adópótlék és adóbírságból tevődik össze. Kiemelkedő forrásként szerepel a helyi adó bevétel. A hatályos adórendszerben önkormányzati adót a képviselő-testület jogosult megállapítani. 2017. évben bevezetésre kerül kommunális adó bevétel is jelentős szerepet kapott a helyi adók tekintetében. 2020. évtől a 92/2020.(IV.6.) Korm. Rendelet alapján az Önkormányzatokat megillető gépjárműadó 40%-a is elvonásra került.

Építményadó bevétel 100%-os teljesítési szinttel zárta az évet 46.734.706 Ft-tal. Kommunális adó bevétel 8.706.504 Ft összegben 100%-on teljesült.

Az iparüzési adó teljesítési százaléka 100%, befolyt 375.498.227 Ft.

Egyéb közhatalmi bevételeknél 76%-os teljesítéssel 805.509 Ft bevétellel zártunk.

Működési bevételek (B4):

A 35.546.262 Ft módosított előirányzattal szemben **34.612.754 Ft** bevétel keletkezett, ez 97 %-os teljesítés. A következő bevételek kerülnek itt elszámolásra:

- szolgáltatások bevétele B402: **4.142.548 Ft** (*E.ON energia betermelés 9.125 Ft, lakbér 2.205.399 Ft, Temető bevételek 797.485 Ft, Műfüves pálya bevétele 185.039 Ft, Műv. ház terembérleti díj 820.000 Ft, piac bevétele 124.500 Ft, közterület használati díj 10.000 Ft.*)
- közvetített szolgáltatások értéke B403: **2.009.420 Ft** tovább számlázások
- ellátási díjak B405: **466.922 Ft** szociális étkeztetés bevétele
- kiszámlázott általános forgalmi adó: **1.237.773 Ft**
- Kamatbevételek B408: **23.245.818 Ft** 100% a teljesítés lekötött bankbetét kamat

Egyéb működési bevételek B411 **1.927.049 Ft**, 100 %-os teljesítéssel (Bursa Hungarica ösztöndíj elszámolás visszautalás, Biztosítás visszautalás, Kötbér)

Felhalmozási bevételek(B5): tárgyi eszköz értékesítés bevétel 4.458.480 Ft.

Működési célú átvett pénzeszközök(B6): Költségtérítés 347.445 Ft, és az iskolabusz támogatása 270.000 Ft.

Finanszírozási bevételek (B8): 100 %-os teljesítést mutatnak, az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 229.849.374 Ft, államháztartáson belüli megelőlegezések 52.871.145 Ft, és a lekötött betét bevétele 4.800.000.000 Ft.

Kiadások alakulása

Működési kiadások

A személyi juttatásokra 94%-os teljesítéssel 71.779.604 Ft került kifizetésre, az ehhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok kifizetése 92 %-kal 10.059.512 Ft kiadást jelentett a költségvetési évben. A polgármester és a képviselők juttatásai 24.857.807 Ft, az önkormányzati dolgozó bére 3.465.600 Ft, a kerékpárutak fenntartására 7.783.451 Ft-ot, város és községgazdálkodásra 6 fő részére 20.463.109 Ft, a művelődési ház dolgozó juttatásaira 6.285.694 Ft összeg teljesült.

A dologi kiadások (készletek, szolgáltatások, különféle dologi kiadások) 70%-os felhasználása biztosította a működést 92.311.983 Ft teljesítési összegben. Az igazgatási feladatokon elszámolt 17.721.763 Ft kiadást (iskolabusz, Litéri Hírmondó, posta és bankköltség, áfa), a közvilágításra fordított 6.118.096 Ft, város- és községgazdálkodás 11.812.087 Ft, a háziorvos alapellátás 1.897.570 Ft, a művelődési ház 13.221.013 Ft kiadásait.

Az Ellátottak pénzbeli juttatásaira (K4) 645.090 Ft került kifizetésre, mely a módosított előirányzat 23%-a. Az előző évhez képest csökkent:
szülési segély 100.000 Ft; lakhatást segítő 49.500 Ft, átmeneti települési támogatás 410.500 Ft., köztemetés 85.090 Ft.

Egyéb működési célú kiadások (K5): 382.016.816 Ft teljesítéssel 62 % arányban realizálódott.

1.A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései rovaton az önkormányzat fizetendő szolidaritási hozzájárulása az adóerő képesség alapján 125.515.392 Ft.

3. Egyéb működési célú támogatást államháztartáson belülre 252.132.694 Ft összegben fizettünk ki, ebből az Óvodai Nevelés és Bölcsődei Ellátás Társulásának 247.797.349 Ft-ot, a Kelet-Balaton Tó Térség Önkormányzati Társulása részére 658.368 Ft tagdíjat adtunk át. Itt számoltuk el a Balatonalmádi Szociális Társulásnak átadott 2.054.565 Ft-ot, a Balatonalmádi Polgármesteri Hivatalnak átadott 857.742 Ft-ot, Közép-Duna Vidéke Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulásnak 228.600 Ft-ot, Emberi Erőforrások Minisztériumának 150.000 Ft-ot, Veszprémi Bölcsődei és Egészségügyi Alapellátási Integrált Intézmény részére fogorvosi ellátásra 386.070 Ft-ot.

3. Működési célú visszatérítendő kölcsönök államháztartáson kívülre rovaton nem számoltunk el kiadást.

4. Államháztartáson kívüli támogatásként 4.368.730 Ft került kifizetésre.

Civil szervezetek támogatására 2.650.000 Ft került kifizetésre, ez tartalmazza a Civil Szervezetek pályázata során kötött megállapodások teljesítését, (Litér Polgárőr Egyesület, Zöldág Kulturális Egyesület, Litér Baráti Kör, Adam Fitness). Ezen a rovaton számoljuk el a Bakony és Balaton Keleti Kapuja Közhasznú Egyesület (LEADER) a Balatonfüzfő-Litér Turisztikai Egyesület, Balatoni Szövetség, Veszprém-Balaton Régió Kultúrájáért Közalapítvány és a Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége részére fizetett tagdíjakat, a Veszprém Vármegyei Rendőrkapitányság támogatását 2.169.500 Ft. Egyházak támogatása 900.000 Ft.

A felhalmozási kiadások alakulása:

A kiegyensúlyozott területi fejlődés és a térségi társadalmi-gazdasági, kulturális fejlődés előmozdítása, valamint az átfogó területfejlesztési politika alapfeladata a települési önkormányzatnak. 2025. évben megvalósult **beruházások és felújítások** összesen 172.859.714 Ft bruttó forgalommal jelennek meg:

Beruházások (K6): A 76.152.622 Ft 45%-os teljesítést jelent a 112.233.126 Ft-os módosított előirányzathoz képest.

1. Immateriális javak beszerzése

- Szolgálati lakás kialakítása energetikai számítás 60.000 Ft
- Ertl Pálné Műv.ház és könyvtár elektromos rendszerének fejlesztés 80.000 Ft
- Közpark 033/9. hrsz ökológikus, közösségi célú fejlesztésnek 850.000 Ft

- Litér, Nap és Hold utca útépítési tervezés I- részlet 1.320.000 Ft

2. Ingatlanok beszerzése létesítése

- Litér Nyárfa utcai temető vízvételi pontok kialakítása 725.000 Ft

3. Informatikai eszközök beszerzése

- Router2db 88.944 Ft
88.944 Ft
- MikroTik, switch 177.166Ft
- Informatikai és hálózatfejlesztés 4.439.990 Ft

4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése

- GRAECUS KBT15H vágókés szállítási költség
42.490 Ft
- 9 tagos olajradiátor 4 db 62.961
Ft
- Motorfűrész 250.394 Ft
- Forgalomtechnikai eszközök, táblák,
parabolatükör beszerzése 576.780 Ft
- Széles látószögű kamera 97.622 Ft
- Fűkasza 137.787 Ft
- Kávéfőző 21.653 Ft
- Lombfűvő 129.913 Ft
- Kutyaürülék tároló: 175.900 Ft
- SR 430 permetezőgép 181.882 Ft
- Szerszámos koffer 13.858 Ft
- Közvilágítás korszerűsítés III. ütem 53 db
5.830.000 Ft
- Dugókules készlet 45.580 Ft
- Közvilágítás bővítés III. ütem 54db lámpatest
csere műszaki 129.600 Ft
- Litér Nyárfa utcai temető kereszt 294.680 Ft
- Vállheveder 22.197 Ft
- Esővíz tartály+bekötő szett 35.937 Ft
- kerítésdrót – temető 218.898 Ft

- Hűtőszekrény asztali HAU.HM 31011E - háziorvosi rendelő 37.716 Ft
- Pénzkazetta 2db 16.174 Ft

- Összecsukható szék 10db temető 35.433 Ft
- Ipari elem, fa korlát, lámpa, parabola tükör, talp, 51.545 Ft
- Hasítógép beszerzés HOFMAN REX 847.368 Ft
- Vállheveder 22.197 Ft
- Akkumulátor töltő, ioncserélt víz 32.197 Ft
- Temető kerítés 97.440 Ft
- Asszisztensi szék 45.622 Ft
- Labor centrifuga 144.717 Ft

Felújítások (K7): A 109.128.027 Ft összegű módosított előirányzat 33.450.801 Ft-ban realizálódott, ami 52%-os teljesítésnek felel meg.

1. Ingatlanok felújítása

- Litér, Petőfi-Bajcsy utca javítási munkái, járda- és burkolat 350.000
- Litér Petőfi-Bajcsy utca javítási munkái 2.110.550
- Litér, Töhötöm u. 1. sz. alatti, 138 hrsz.-ú ingatlanon megl 3.620.000
- Dózsa Gy.u. 24. ingatlan csapadékvíz elvezetésének kivitelez 2.035.620
- Megbízási díj-Egészségügyi szolgáltató épület felújítása tár 490.000
- Vis maior káresemények helyreállítása, műszaki ellenőri feladatok 300.000
- Litér településen Ebr42: 631 312 azonosító számú vis maior k 7.861.000
- Litér, Dózsa György utca 24. csatornafelújítás 407.800
- Megbízási díj-Egészségügyi szolgáltató épület felújítása tár 490.000
- Dózsa Gy. utca 24. csatornajavítás pótmunka 57.874
- "Szolgálati lakás kialakítása Litéren" P-SZL-32/2024 I. rész 28.380.144
- Litér, Árpád utca 12. csapadékvíz elvezetési munkái 739.490
- "\"Szolgálati lakás kialakítása Litéren\"" P-SZL-32/2024 11.352.058
- "\"Szolgálati lakás kialakítása Litéren\"" P-SZL-32/2024 17.028.086
- Szolgálati lakás műszaki ellenőrzési munkái 930.000

2. Egyéb tárgyi eszközök felújítása

- Fűkasza FS-120 felújítás 37.473
- NIS594 porlasztó csere 229.347
-

Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadásoknál 4.960.687.355 Ft-ot számoltuk el az alábbiak szerint:

- | | |
|--|------------------|
| • Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 50.937.370 Ft |
| • Litéri Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozása | 109.749.985 Ft |
| • Betételekötés | 4.800.000.000 Ft |

A Közös Hivatal zavartalan működéséhez az önkormányzatok a finanszírozási ütemnek megfelelően biztosították a pénzügyi szükségletet. Átadásra került 109.749.985 Ft. Ebből állami feladatalapú finanszírozás 64.201.045 Ft volt. Királyszentistván Önkormányzata 12.435.296 Ft intézményfinanszírozási, 1.700.000 Ft jutalomalapi támogatást nyújtott. Litér Önkormányzatának hozzájárulása 31.413.644 Ft.

A tárgyévi maradvány

Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének maradványa 355.532.521 Ft.

A záró pénzkészlet december 31.-én 766.021.032 Ft.

Ebből a Litér – Királyszentistván – Sóly Szennyvízcsatorna Tulajdonközösség pénzkészlete 36.848.486 Ft, így Litér Önkormányzata 729.172.546 Ft pénzkészlettel zárta a 2025. évet.

A 2025.évi beszámoló elkészítését követően 2.125.314 Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, amely a pedagógus üres álláshelyből, valamint a szociális étkeztetettek számának csökkenéséből tevődik össze.

Vagyon alakulása

Litér Község Önkormányzata vagyon mérlegének 2.838.885.902 Ft a 2025. december 31-i fordulónapi főösszege. A 2024.évi mérleghez képest 156.448.858 Ft-tal nőtt a mérleg főösszeg, amely a folyamatos fejlesztések eredménye.

Eszközök: A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök nagysága az előző évi mérleghez viszonyítva 13.072.168 Ft növekedést mutat jelenleg 1.878.828.594 Ft.

A befektetett eszközöknél az immateriális javak 719.399 Ft-tal nőtt. Állománynövekedés 2.390.000Ft, értéksökkenés 1.670.601Ft.

A tárgyi eszközök vagyon növekmény 12.352.769 Ft.

A készleteknél a vagyonváltozás nem történt záró értéke 1.823.850 Ft.

A pénzeszközök 766.021.032 Ft egyenleget mutatnak.

Követelésként 191.549.437 Ft összeget tartunk nyilván, mely 33.886.123 Ft összeggel nőtt. Itt kerülnek kimutatásra a közhatalmi bevételek, a működési bevételek (az önkormányzat által beszedett lakbér és

közüzemi számlák hátralékai) és a felhalmozási bevételek (első lakáshoz jutók visszatérítései, illetve a szennyvízcsatorna közműfejlesztési hozzájárulások) követelései.

Az eszközök között 293.000 Ft értékben, olyan *egyéb sajátos eszközoldali elszámolást* tartunk nyilván melyek a 2025 december havi áfabevallás 2026. évben fizetendő összege.

Források: A tárgyévben a *saját tőke* 2.180.282.203 Ft, ez tartalmazza a nemzeti vagyon induláskori értékét és annak változásait 1.946.448.151 Ft-tal, az egyéb eszközök induláskori értékét 145.832.223 Ft, a felhalmozott eredményt -49.365.597 Ft összegben, és a 2025.év mérleg szerinti eredményét 137.367.426 Ft-ot. Az előző évhez képest a saját tőke 137.367.426 Ft-tal nőtt, ez a tárgyévi mérlegszerinti eredmény összegéből és a felhalmozott eredmény növekedéséből adódik.

Az önkormányzatnak 24.438.070 Ft *kötelezettsége* van, mely jelentős része adótúlfizetés 10.345.052 Ft, és a 12. havi bér finanszírozási előleg 13.185.503 Ft, 430.000Ft lakbér kaució, garanciális visszatartások 378.815 Ft.

A *passzív időbeli elhatárolások* között tartjuk nyilván a pályázatok bevételeinek azt a részét melyek beruházási, illetve felhalmozási kiadásokra nyújtottak fedezetet. Ezek az összegek akkor kerülnek tényleges bevételre, mikor velük szemben költséget, azaz értékcsökkenést számolunk el a következő években. A 12.havi bér elhatárolása is itt jelentkezik, valamint a már megkapott, de még fel nem használt pályázati összegek, amelyek a következő év elején feloldásra kerülnek. Állomány mérleg fordulónapon 634.165.629 Ft.

A jelenlegi maradvány felhasználás akkor válik hatékonyá, ha azt beruházási feladatokra fordítja az önkormányzat, és így a vagyon mérlegben a saját tőke pozitív irányba történő elmozdulását eredményezi. Tartalék működési célra való felhasználása nem eredményez pozitív elmozdulást a vagyonra, ezért ennek elkerülésére törekszünk.

Gazdálkodás értékelése

A település 2025. évi gazdálkodásáról megállapítható, hogy a kitűzött célok az ütemtervnek megfelelően alakultak. Döntéshozók számára egyaránt nagy felelősséggel járó, fontos feladat a település fejlesztése, ennek tükrében végezte ezt a testület.

A fejlesztési program stratégiai eszközeinek ismeretében hoztuk döntéseinket, amelyek hosszabb távra, akár több ciklusra is előrevetítve tükrözik a településrendezés és településfejlesztés céljait, eszközrendszerét és a cél elérésének módját.

Az alapellátáshoz, felhalmozási kiadásokhoz, mind az egyéb feladatok ellátásához szükséges pénzügyi fedezetet biztosítani tudtuk. Az előirányzatok és a teljesítések összhangja biztosított, pénzkészletünk idén a tavalyi évhez hasonlóan alakult.

<i>melléletek:</i>	<i>1. melléklet</i>	<i>kiadások és bevételek rovatrend szerint közgazdasági tagolásban</i>
	<i>2. melléklet</i>	<i>közvetett támogatások</i>
	<i>3. melléklet</i>	<i>vagyonkimutatás</i>
	<i>4. melléklet</i>	<i>pénzeszközök felhasználása</i>
	<i>5. melléklet</i>	<i>tárgyévi teljesítés és az azt követő 3 év tervezete (gördülő tábla)</i>
	<i>6. melléklet</i>	<i>ingatlanvagyon nyilvántartás, leltár</i>

Litér, 2026.

Osváth Örs
polgármester