

Litér Község Önkormányzata

Beszámoló

a 2025. évi költségvetés konszolidált 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.) rendeletével 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. Szennyvízcsatorna Tulajdonközösség

Köznevelési intézményt elsősorban az állam, valamint nemzetiségi önkormányzat, egyházi jogi személy, továbbá más szervezet vagy személy alapíthat és tarthat fenn. Óvodát települési önkormányzat is alapíthat és fenntarthat. Az állami és a települési önkormányzati nevelési-oktatási intézményeire vonatkozik a vallási semlegesség. Számukra kötelező, hogy az ismereteket, a vallási, világnézeti információkat tárgyilagosan, sokoldalúan közvetítsék. Tiszteletben kell azonban tartaniuk a gyermek, a tanuló, a szülő és a pedagógus vallási, világnézeti meggyőződését, és lehetővé kell tenni, hogy a gyermek, tanuló, a szülő és a pedagógus vallási, világnézeti meggyőződését, és lehetővé kell tenni, hogy a gyermek, tanuló egyházi jogi személy által szervezett hit- és erkölcsstan oktatásban vehessen részt. A nevelés-oktatás nyelve magyar, nemzetiségi óvodákban és iskolában részben vagy egészben a nemzetiségek nyelve, a két tanítási nyelvű iskolában pedig a célnyelv.

Óvodai ellátás

A Csivitelő Óvoda és Bölcsődében, amely többcélú köznevelési intézmény az alapító okirat alapján óvodai és bölcsődei ellátás folyik. A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV., a 2023. évi LII. törvény a pedagógusok új életpályájáról és az 2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény 13.§. (1) bek. 6. pontja alapján 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 a nevelést igénybe vevő gyermeklétszám folyamatosan feltöltse a településen működő általános iskolai tanulói létszámot. Királlyszentistván községgel kötött megállapodás erősíti a feladatok ellátásához szükséges forrás többletet. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) az önkormányzati társulásokra vonatkozó szabályait megváltoztatta. A Möt. 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 Mötv. 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.

Oktatási feladatok

Köznevelési intézményt elsősorban az állam, valamint nemzetiségi önkormányzat, egyházi jogi személy, továbbá más szervezet vagy személy alapíthat és tarthat fenn. Óvodát települési önkormányzat is alapíthat és fenntarthat. Az állami és a települési önkormányzati nevelési-oktatási intézményeire vonatkozik a vallási semlegeség. Számukra kötelező, hogy az ismereteket, a vallási, világnézeti információkat tárgyilagosan, sokoldalúan közvetítsék. Tiszteletben kell azonban tartaniuk a gyermek, a tanuló, a szülő és a pedagógus vallási, világnézeti meggyőződését, és lehetővé kell tenni, hogy a gyermek, tanuló, a szülő és a pedagógus vallási, világnézeti meggyőződését, és lehetővé kell tenni, hogy a gyermek, tanuló egyházi jogi személy által szervezett hit- és erkölcsstan oktatásban vehessen részt. A nevelés-oktatás nyelve magyar, nemzetiségi óvodákban és iskolában részben vagy egészben a nemzetiségek nyelve, a két tanítási nyelvű iskolában pedig a célnyelv.

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.

Az 1997. évi CXXIV. törvény 2022. december 22. napjától hatályos 11/A. § (1) bekezdése alapján, ha a köznevelési vagy szakképző intézmény fenntartója bevett egyház vagy annak belső egyházi jogi személye, az egyházi jog személye, az egyházi fenntartó által a feladatátvétel éve június 30. napjáig közölt igénybejelentésre a köznevelési vagy szakképző intézmény nevelési-oktatási feladatainak ellátását szolgáló, állami vagy helyi önkormányzati tulajdonban álló ingó és ingatlan vagyont ingyenesen az egyházi fenntartó tulajdonába kell adni, legkésőbb a nevelési, illetve tanév kezdetéig.

A tulajdon átadása 2023.06.30-án megtörtént. A tulajdonjog ingyenesen visszaszáll az önkormányzatra, ha az Egyházközség megszűnik, a köznevelési intézmény megszűnik, a fenntartói jog központi költségvetési szerv, települési önkormányzat, vagy nem bevett egyházi fenntartó részére kerül átadásra, vagy az ingatlanon a nevelési-oktatási feladat ellátása megszűnik.

Szociális feladatok

A nappali ellátás (Idősek Klubja) telephelyét továbbra is az önkormányzat biztosítja az Ertl Művelődési Ház önkormányzati 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 Ertl Pálné Művelődési Házban különböző kulturális feladatokat lát el az önkormányzat. (Nyugdíjas Klub, nyilvános könyvtár, helyi közművelődési programok, sport és egészséges életmód elősegítése)

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 2023.06.60-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-Balatoni Kistérség Többcélú Társulással kötött megállapodás alapján a belső ellenőrzési feladatok ellátását a társuláson keresztül látta el. 2013-tól a Kelet-Balatoni Önkormányzati Társulás vette át a feladat ellátását.

Az építésügyi hatósági feladatokat a Veszprém Vármegyei Kormányhivatal Balatonfüredi Járási Hivatala 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 közszolgáltatási 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. A szennyvíztisztító telep kapacitásbővítése 2021-ben kiemelt állami támogatás keretében valósult meg, amelyre 2026-i fenntartási kötelezettség van.

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.

A helyi-közművek üzemeltetésével, a vízi-közüzemi tevékenység körében a település ivóvíz ellátását a Bakonykarszt Zrt.-vel kötött üzemeltetési szerződésnek megfelelően biztosította 2023.11.30-ig.

A 2011. évi CCIX. víziközműszolgáltatásról szóló törvény alapján 2023. november 30-án az önkormányzat megállapodást kötött a Magyar Állam képviselőjében eljáró Nemzeti Vízművek Zrt.-vel. A törvény **5/H. § (1)** Egy víziközmű-rendszer üzemeltetési kérdéseiről – ideértve a közös ellátásért felelősséggel érintett víziközmű-rendszert is – egy üzemeltetési szerződés rendelkezhet.

(2) Az ellátásért felelős önkormányzat a víziközmű-vagyon, illetve a tulajdonában álló víziközmű működtető eszköz tulajdonjogát térítésmentesen, nyilvántartási értéken történő átvezetéssel is átruházhatja az államra, ha a víziközmű-rendszeren kizárólagos vagy az állammal közös tulajdonnal rendelkezik.

Kulturális feladatok

Kapcsolatot tartunk a helyi civil szervezetekkel és az egyházakkal is. Településünk legnagyobb kulturális civil szervezeteként működik a Litéri Zöldág Kulturális Egyesület. Ez az egyesület magába foglalja a néptáncos óvodásokat, általános iskolásokat, valamint a középiskolás diákokat. A néptáncot, népzénet kedvelő felnőttek a Litéri Táncosok Baráti Köre Egyesület keretén belül tevékenykednek. 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 6.006.937.076 Ft-tal 89 %-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 szociális célú tűzifa támogatás bevétele.

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 előiránnyal szemben **35.166.688 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 245.094.903 Ft, államháztartáson belüli megelőlegezések 52.871.145 Ft, és a lekötött betét bevétele 4.800.000.000 Ft.

Kiadások alakulása

A személyi juttatásokra 96%-os teljesítéssel 167.373.195 Ft került kifizetésre, az ehhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok kifizetése 96 %-kal 23.119.329 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, a hivatal dolgozóinak juttatásaira 95.593.591 Ft.

A dologi kiadások (készletek, szolgáltatások, különféle dologi kiadások) 69%-os felhasználása biztosította a működést 99.3436.499 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 házi orvos 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 belülről **252.132.694 Ft** összegben fizettünk ki, ebből az Óvodai Nevelés és Bölcsődei Ellátás Társulásának 247.797.349 Ft-ot, a Kelet-Balatonai 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 150.000Ft-ot, Veszprémi Bölcsődei és Egészségügyi Alapellátási Integrált Intézmény részére fogorvosi ellátásra 386.070 Ft-ot.

3. Működési célú visszatérítendő kölcsönök államháztartáson kívülről 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. 2024. évben megvalósult **beruházások és felújítások** összesen 116.583.752 Ft bruttó forgalommal jelennek meg:

Beruházások (K6): A 21.557.640 Ft 19%-os teljesítést jelent a 116.009.000 Ft-os módosított előirányzathoz képest.

1. Immateriális javak beszerzése

- Szolgálati lakás kialakítása energetikai számítás 60.000 Ft
- Ertl Pálné Műv.ház és könyvtár elektromos rendszerénekfejlesztés 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
- 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
- Dugókulcs 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 309.029.413Ft összegű módosított előirányzat 97.240.126 Ft-ban realizálódott, ami 41%-os teljesítésnek felel meg.

1. Ingatlanok felújítása

- Litér, Petőfi-Bajcsy utca karbantartási 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 56.760.288
- Litér, Árpád utca 12. csapadékvíz elvezetési munkái 739.490
- Szolgálati lakás műszaki ellenőrzési munkái 930.000

1. Egyéb tárgyi eszközök felújítása

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

Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadásoknál 4.850.937.370 Ft-ot számoltuk el az alábbiak szerint:

- | | |
|--|------------------|
| • Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 50.937.370 Ft |
| • Betétlekötés | 4.800.000.000 Ft |

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

Bevételek alakulása

A tárgyévi maradvány

Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének konszolidált maradványa 364.610.906 Ft, ebből Litér Önkormányzat maradványa 355.532.521 Ft, a Hivatal maradványa 9.078.385 Ft.

A záró pénzkészlet 2025. december 31.-én 775.099.417 Ft.

Ebből a Litér – Királyszentistván – Sóly Szennyvízcsatorna Tulajdonközösség pénzkészlete 36.848.486 Ft, a Hivatal pénzkészlete 9.078.385 Ft, így Litér Önkormányzata 766.021.032 Ft pénzkészlettel zárta a 2025. évet.

Vagyon alakulása

Litér Község Önkormányzata konszolidált vagyon mérlegének 2.848.444.113 Ft a 2025. december 31-i fordulónapi főösszege. A 2024.évi mérleghez képest 150.291.899 Ft-tal nőtt a mérleg főösszeg.

Eszközök: A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök nagysága az előző évi mérleghez viszonyítva 13.164.315 Ft növekedést mutat jelenleg 1.879.235.247 Ft.

Litér Község Önkormányzat befektetett pénzügyi eszközei:

Az I. melléklet „a 2025. évre leadott beszámoló 15-ös űrlapjában a változások a következők voltak:
Immateriális javak nettó értéke 4.152.477Ft.

A nyitó bruttó érték 24.037.835Ft. Aktiválás 2.310.000Ft, egyéb növekedés 80.000 Ft, az Ertl Pálné elektromos rendszer tervének aktiválása. Így a bruttó érték 2.390.000Ft-ra nőtt. A terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya 20.604.757 Ft, növekedésben jelenik meg az idei évi terv szerinti értékcsökkenés 1.670.601Ft, valamint csökkenésként a kis értékű beruházás azonnali kivezetése 80.000Ft.

A tárgyi eszközök vagyon növekedése 12.352.768 Ft.

Ingatlanok és vagyoni értékű jogok: A nyitó bruttó érték 2.403.861.935 Ft. Aktiválás beruházásból 77.146.622 Ft. Térítésmentes átvétel 10.450Ft a 072hrs-ú út átvétele. Egyéb növekedésként 50.000Ft jelenik meg kis értékű vagyoni jog aktiválása. Az összes bruttó érték növekedés 77.207.072 Ft. Csökkenés soron a térítésmentes átadás 28.100 Ft. 2023. március 30-i ülésen a Képviselő testület a **32/2023 (III.30.) számú LKt. határozattal** kinyilvánította azon szándékát, hogy a Magyar Állam részére térítésmentesen átadja a Víziközmű vagyont. A vagyonelemek átadása 2023.12.01-én a „Megállapodás”-ban szerepeltetett vagyontárgyakkal átadásra kerültek. Átadással egy időben könyveinkből kivezetésre kerültek a tárgyi eszközök 501.251.599Ft értékben. Az integrációban résztvevő földterületek átadására a „megállapodásban leírtak szerint később került sor. 2025.04.15-én az átadás Földhivatali bejegyzés alapján megtörtént így ezek is kivezetésre kerültek a bejegyzés dátumával mindösszesen 28.100Ft értékben. A vagyonelemek között szerepeltek olyan eszközök melyek a „*Szennyvíz-tisztító telep felújítása KEHOP-2.2.2-15-2016-00065*” pályázaton belül felújításra kerültek. Ezeknek az eszközöknek fenntartási ideje 2027.06.04-ig tart. 2024.06.07-én megkerestük a Nemzeti Vízművek Zrt. azon kérdésünkkel, hogy az átadott eszközök fenntartási idő alatti átadása, valamint a további intézkedések szükségességéről tájékoztassanak minket. A Nemzeti Vízművek Zrt-vel folyamatosan egyeztetve több levelünkben is megkerestük az Építési és Közlekedési Minisztériumot kérdésünkkel, hogy az átadott vagyonelemek és a fenntartási időszak miatt a „*Szennyvíz-tisztító telep felújítása KEHOP-2.2.2-15-2016-00065*” Konzorciumi megállapodás módosítását kérjük, miszerint a projektfenntartási kötelezettséget a Nemzeti Vízművek Zrt. vállalja fel.

A tulajdonosi szerkezetben történő változás nem okoz jogosulatlan előnyt és az új tulajdonos vállalja a fenntartását, annak minden kötelezettségével és felmerülő költségeivel együtt. A 2014-2020 programozási időszakba az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 272/2014. (XI.5.) Korm. rendelet 1. sz. mellékletének 280 2.d) pontja alapján nem jelenti a fenntartási kötelezettség megsértését, ha a tulajdonosi szerkezetben bekövetkezett változás a támogatási kérelem útmutatóban leírtaknak megfelelően, az irányító hatóság előzetes hozzájárulásával vagy jogszabály rendelkezése alapján történik.

Egyéb csökkenésként 69.000Ft az eszközök nullára írása jelenik meg. Az összes bruttó érték csökkenése 97.100Ft. Értékcsökkenés növekedés 56.658.742 Ft a terv szerinti értékcsökkenést tartalmazza. Értékcsökkenés csökkentése 69.000FT, az eszközök nullára írása kivezetés.

Gépek, berendezések, felszerelések, járművek: Nyitó bruttó érték 240.765.686 Ft. Növekedésként számoltuk el az aktiválás beruházásból 22.687.366 Ft értékben. Egyéb növekedés 4.890.710Ft. Csökkenés 7.896.232 Ft az eladott járművek értékesítése, és a selejtezett eszközök értéke 810.590 Ft. a nullára írás kivezetés. egyéb csökkenés 13.006.616Ft az eladás és selejtezés kivezetése. Összes csökkenés 21.713.438Ft. Bruttó érték összesen 246.630.324 Ft-ra változott. Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya 166.077.917Ft. Növekedésként 34.777.904Ft értékcsökkenést számoltunk el. Terv szerinti értékcsökkenés kivezetése 20.995.805 Ft, így az értékcsökkenés záró állománya 179.860.016 Ft.

Beruházások és felújítások nyitó állománya 250.000Ft. Növekedésként immateriális javak beruházási állománya év közben 15.029.641Ft, egyéb beruházások 76.419.441 Ft és a nyitó állomány aktiválása 250.000Ft. A 2025. évben aktivált beruházási összeg 91.949.082Ft.”

A konszolidált beszámolóban szereplő további mérlegtételek:

A befektetett pénzügyi eszközök 0Ft.

A készleteknél a vagyonyváltozás növekedést mutat, a záró értéke 2.445.950 Ft.

A pénzeszközök 540.815.404 Ft egyenleget mutatnak.

*Követelésként 157.663.314 Ft összeget tartunk nyilván, mely 39.641.431 Ft összegű növekedést jelent. 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 szennyvízesatorna közműfejlesztési hozzájárulások) követelése. Az eszközök között 293.000 Ft értékben *egyéb sajátos eszközoldali elszámolást* tartunk nyilván a 2025 december havi áfabevallás 2026. évben fizetendő összegét.*

Források: A tárgyévben a *saját tőke 2.181.982.814 Ft*, ez tartalmazza a nemzeti vagyon induláskori értékét és annak változásait 1.952.439.939 Ft-tal, az egyéb eszközök induláskori értékét 149.183.034Ft, a felhalmozott eredményt -50.557.926 Ft összegben, és a 2025.év mérleg szerinti eredményét 130.917.767 Ft-ot. Az előző évhez képest a saját tőke 130.917.767 Ft-tal nő, ez a tárgyévi mérlegszerinti eredmény összegéből és a felhalmozott eredmény növekedéséből adódik.

Az önkormányzatnak 24.438.070 Ft *kötelezettsége* van, mely jelentős része adótulfizetés 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 642.023.229 Ft, melyből a Hivatal 7.857.600 Ft-tal van jelen.

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 vagyona, 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 előre vetítve 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.

Litér, 2026. május 19.

Osváth Örs
polgármester

Melléklet:
-2025. évi beszámoló