

Kisbér Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Elnöke
Kisbér

Előterjesztés

Tárgy: Kisbér Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2025. évi zárszámadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásainak végrehajtására előterjesztem Kisbér Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának 2025. évi zárszámadási rendelettervezetét.

1. Az önkormányzat gazdálkodásának általános értékelése
Önkormányzatunk gazdálkodásának alapja a módosított 3/2025.(I.30.) önkormányzati határozat Kisbér Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről. A költségvetési határozat módosított kiadási és bevételi főösszege 3.325.901,- Ft.

Önkormányzatunk 2025. évi költségvetését **3.325.901,- Ft bevételi** főösszeggel teljesítette, ami a költségvetésben megfogalmazott feladatok 100 %-os teljesítésének felel meg.

Bevételeink teljesített összetétele a következőképpen alakult.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A 3.256.246,- Ft-os teljesítési összeg tartalmazza önkormányzatunk 2025. évi általános működési támogatásának 520.000,- Ft-os, feladatalapú támogatásának 766.246,- Ft-os összegét, a ROMA-NEMZ-KUL-25-0496 "Kulturális napok Kisbéren" elnevezésű pályázat 600.000,- Ft-os, míg a ROMA-NEMZ-TAB-25-0331 "Hagyományörző gyermektábor Kisbéren" pályázathoz kapcsolódó 770.000,- Ft-os támogatási összeget, továbbá Kisbér Város Önkormányzatától a 204/2025 hat. alapján kapott 500.000,- Ft és a 481/2025 határozat alapján kapott 100.000,- Ft-os támogatást.

Működési bevételek

Működési bevételeink csupán 323,- Ft volt, ami 45,- Ft kamatbevételből és 278,- Ft kerekítési bevételből származik.

Belföldi finanszírozás bevételei

E jogcímcsoport a 2024. évi pénzmaradvány 69.332,- Ft-os összegét tartalmazza.

A kiadási előirányzatok teljesítése 3.172.294,- Ft, ami 95,38 %-os teljesítést jelent.

Személyi juttatások 581.544,- Ft-os kiadását a különböző reprezentációs kiadások, melyek a következők voltak: vásárolt temetési koszorúk, a rendezvényeken adott virágcsokrok (pl. könyvbemutató, kulturális rendezvény)

farsang, gyereknap, focigálára serlegek, Családi nap, gyerek táborozók részére fagy, kulturális rendezvény, idősek világnapja, mikulás-rendezvény kiadásai teszik ki.

A **186.000,- Ft-os járulék kiadást** az adóköteles (pl. könyvbemutatóra virágcsokor, farsangi fellépőknek édesség, idősek világnapja virágcsokrok és bonbon, mikulás csomagok....) reprezentációs kiadásokhoz kapcsolódó járulékok és az adószámot magánszemély után fizetett járulékok tették ki.

Dologi és egyéb folyó kiadások teljesítése **2.389.276,- Ft.**

Ezen a jogcímcsoporton belül **készletbeszerzésként** 262.041,- Ft került elszámolásra, amely tartalmaz több rendezvényre és megemlékezésre is koszorú beszerzést (Doni megemlékezés, márc.15., okt.23, emléktábla koszorúzása), egyéb beszerzéseket a rendezvényekhez, valamint tisztítószer beszerzéseket is.

Az 1.905.978,- Ft-ra teljesült **szolgáltatási kiadás** magába foglalja a 42.351,- Ft bankköltséget, a közjegyzői díjat, a pályázati támogatással megvalósuló tábor étkeztetési kiadásait és programok költségeit, a rendezvényeken való hangosítási és zeneszolgáltatási díjakat, fellépők díjait.

Egyéb különféle kiadásként 221.257,- Ft költségünk merült fel 2025-ben, amelyből műanyag üvegek betétdíjra és kerekítési különbözetre 6.144,- Ft-ot fizettünk, 3.000,- Ft pályázati regisztrációs díjak és a dologi kiadásokhoz, valamint a reprezentációs és dologi kiadásokhoz kapcsolódó 212.113,- Ft **Áfa** kiadást tartalmazza.

Beruházási kiadásunk 2025-ben 15.474,- Ft volt, amely a 2 db nemzetiségi zászló beszerzést tartalmaz.

2025. évben a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően az önkormányzat költségvetésében forráshiányt nem terveztünk és a végrehajtása során sem keletkezett.

2. A beszámoló tartalmazza a számviteli előírásoknak megfelelő, költségvetési és pénzügyi számvitel szerint könyvelt bizonylatok alapján gyűjtött információkat. A 2025. évi zárszámadási határozat-tervezet mellékletei többféle szempont alapján csoportosítva részletesen ismertetik a 2025. évi önkormányzati bevételeket és kiadásokat, bemutatják a 2025. évi maradványt, eredményt, tájékoztatást nyújtanak a kötelezettségeinkről. Beszámolónk 1. melléklete vagyonmérlegünk alakulását mutatja be eszköz- és forráscsoportok szerinti bontásban. Kisbér Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának 2025. évi egyszerűsített mérleg-főösszege 153.607,- Ft. A mérlegfőösszeg változását a pénzkészletünk előző évi 69.332,- Ft-os összegéről való 153.607,- Ft-ra változása okozta. A forrás oldalon a saját tőke alakulását a felhalmozási eredmény és a 2025. évi mérleg szerinti eredmény változása befolyásolta.
3. A 2. számú melléklet önkormányzatunk bevételeinek és kiadásainak alakulását jogcímenkénti bontásban, kiemelt feladatonkénti részletezésben tartalmazza a tervezett és teljesült adatokat és a teljesítés arányát. Felhalmozási bevételünk nem volt. A 4. melléklet a 2025. évi bevételeinket, kormányzati funkcióként részletezi. A bevételek és kiadások mérlegszerű elrendezését, összevont, működési és felhalmozási bontásban a 2/m., 2/a/m., és a 2/b/m mellékletek mutatják be.
4. A bevételekhez hasonlóan a kiadások jogcímenkénti részletezését is a 2. mellékletben találják. A beszámolási időszakban kiadásaink a módosított költségvetési kiadások összegét nem érték el, megtakarítás keletkezett. Az 5. melléklet a 2025. évi kiadásainkat kormányzati funkcióként részletezi.
5. A 2025. évi maradvány összege 153.607,- Ft, amely összege megegyezik a házipénztár és a bankszámla 2025. december 31-ei egyenlegeinek összegével.
6. A 7. melléklet mutatja be az engedélyezett álláshelyek, valamint a foglalkoztatottak 2025. évi átlaglétszámának alakulását. Nem volt létszámunk 2025-ben.

7. Az önkormányzat által biztosított kedvezményekről a 10. melléklet ad tájékoztatást.
8. A 11. melléklet Kisbér Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2025. évi eredmény-kimutatását tartalmazza. A mérleg szerinti eredmény 84.275,- Ft, amelyet az eredményszemléletű bevételek és az éves ráfordítások befolyásoltak.
9. A 12. melléklet a 2025. december 31-ei pénzkészlet-egyeztetést tartalmazza.

Kisbér Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának 2025. évi gazdálkodásáról készült beszámolót megbeszélni és elfogadni szíveskedjenek!

Kisbér, 2026. április 20.

Biró Norbert sk.
elnök