



Kisbéri Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője

☎ 2870 Kisbér Széchenyi u. 2. 🌐 www.kisber.hu

☎ 34/352-360, 34/552-015 ☎ 34/353-042

Elektronikus kapcsolattartás, Hivatali Kapu

Rövid név: PHKISBER; KRID: 402076111

Email: jegyzo@kisber.hu



Előterjesztés

Kisbér Város Önkormányzata Képviselő-testületének
Császár község Önkormányzata Képviselő-testületének

Tárgy: Kisbéri Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi zárszámadása

Tisztelt Képviselő-testületek!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásainak és az önkormányzatok között fennálló társulási megállapodásnak megfelelően előterjesztem a Kisbéri Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi zárszámadását.

A KÖH gazdálkodásának alapja Kisbér Város Önkormányzat Képviselő-testületének többször módosított, 4/2024.(III.14.) önkormányzati rendelete a 2024. évi költségvetéséről. A költségvetési rendelet alapján az intézmény módosított kiadási és bevételi főösszege 331.473.836,- Ft.

A beszámoló tartalmazza a számviteli előírásoknak megfelelő, költségvetési és pénzügyi számvitel szerint könyvelt bizonylatok alapján gyűjtött információkat. Jelen előterjesztés mellékletei többféle szempont alapján részletesen ismertetik a 2024. évi bevételeket és kiadásokat, bemutatják a vagyonmérleg alakulását és összetételét, a 2024. évi maradványt, a létszámok alakulását és tájékoztatást nyújtanak a kötelezettségekről.

Beszámoló 1. melléklete a mérleg alakulását mutatja be, ami tartalmazza a megszűnt Császári KÖH vagyonelemeit is. A mérlegfőösszeg nyitó 10.096.596,- Ft-ról 16.547.754,- Ft-ra emelkedett, melyet jelentősen befolyásolt az év végén rendelkezésre álló pénzkészlet, valamint a 2024. évi beruházások.

A Kisbéri KÖH 2024. évi költségvetését **331.473.836,- Ft bevételi és 325.746.271,- Ft kiadási** főösszeggel teljesítette. A 2. számú melléklet a bevételek és kiadások alakulását jogcímenkénti részletezésben tartalmazza a tervezett és teljesült adatokat és a teljesítés arányát.

A teljesített bevételek és kiadások kormányzati funkciók szerinti megoszlását a 4/a és 4/b mellékletek tartalmazzák.

A 2024. évi maradvány összege 5.727.565,- Ft, melynek részletezését az 5. sz. mellékleten láthatják. Javaslom, hogy az intézmény maradványából a 1.171.856,- Ft kerüljön elvonásra, amely az elszámolást követően a császári kirendeltséget megillető, Császár Község Önkormányzat részére visszautalandó összeg. A fennmaradó 4.555.709,- Ft pedig ne kerüljön elvonásra, az a székhely hivatal energetikai korszerűsítésére kerüljön felhasználásra (kazánok, fűtés).

Az eszközök állományának alakulását a 6. sz. melléklet, vagyonkimutatást 7. sz. melléklet, kötelezettségeket 8. sz. melléklet mutatja be. A pénzügyi számvitel szerinti eredménykimutatást a 9. sz. melléklet tartalmazza, míg a pénzkészlet alakulását a 10. sz. melléklet részletezi.

A 2024. évben végzett beruházások és felújítások tételes kimutatását a 3/a és 3/b számú mellékletben láthatják.

A közös hivatal a beszámolási időszak során az elvártnak megfelelően gazdálkodott, 10.468.958,- Ft működési célú támogatásból, 390.000,- Ft közhatalmi bevételből, 8.678.617,- Ft működési bevételből, 31.496,- Ft felhalmozási bevételből, 1.969.020,- Ft felhalmozási célú átvett pénzeszközből, 4.581.088,- Ft előző évi maradványból és 309.354.657,- Ft fenntartói finanszírozásból fedezte kiadásait.

Az év folyamán a hivatalban többletfeladatként jelentkezett a 2024.06.09-ei Európai Parlament tagjai, a helyi önkormányzati képviselők és a polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők közös eljárásban lebonyolított általános választásának előkészítő és lebonyolítási feladatai. A választás lebonyolításához kapcsolódó bevételeket és kiadásokat is tartalmazza az intézmény költségvetése.

A fenntartó önkormányzatok a működéshez szükséges hozzájárulás összegét az intézmény igényének megfelelően biztosították.

2024. évben a központi költségvetésből Kisbér Város Önkormányzata - mint székhely önkormányzat - önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcímen 168.026.555,- Ft támogatásban részesült, amely összegből az önkormányzatok között fennálló társulási megállapodás alapján Császárs Község Önkormányzatát 34.135.578,- Ft illette meg.

A Császárs kirendeltség 2024. évi bevételeinek és kiadásainak rovatonkénti teljesítését a 11. sz. melléklet tartalmazza.

Császárs Község Önkormányzatát a 2024. évi elszámolást követően 1.171.856,- Ft illeti meg, az összeget Kisbér Város Önkormányzata a 2024. évi zárszámadási rendeletének elfogadását követő 15 napon belül kerül átutalja.

Kisbér, 2025. április 28.

Dr. Pápai Tamás
jegyző

Császárs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
/2025. (.....) határozata
Kisbérs Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi zárszámadásáról

Császárs Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Kisbérs Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi zárszámadását előterjesztés szerint jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Mentés Zsolt alpolgármester

Császárs, 2025.

Mentés Zsolt
alpolgármester