

A Nebuló Közetkeztetési Intézmény2025. évi pénzügyi beszámolója

A Nebuló Közetkeztetési Intézmény a 2025. évben alapszolgáltatásként biztosította a helyi, kisebb részben a szomszédos települések egyes intézményeinek (felnőtt gondozási intézmények, nevelési, oktatási intézmények) közetkeztetését, továbbá a magánvállalkozásban megszervezett gyermektáborok közetkeztetését.

A 2025. év pénzügyi szempontból is tartalmazott kellő pontossággal nem tervezhető folyamatokat, azonban a tényleges kiadások és bevételek függvényében az előirányzatok a szükséges mértékben módosításra kerültek, az előre tervezetthez képest a szükséges módosításokat a tényleges működésből adódó változások tették szükségessé.

Az intézmény *kiadásainak* fő számai a 2025. évben az alábbiak:

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
Személyi juttatások	218 427 094	216 811 489	211 722 746	5 088 743
Munkaadót terhelő jár.,adó	32 024 881	33 640 486	31 621 001	2 019 485
<b>Személyi kiadások összesen:</b>	<b>250 451 975</b>	<b>250 451 975</b>	<b>243 343 747</b>	<b>7 108 228</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>463 433 119</b>	<b>497 086 912</b>	<b>453 854 262</b>	<b>43 232 650</b>
<b>Ingatlanok, informatikai eszközök, egyéb tárgyi eszközök beszerzése</b>	<b>11 017 250</b>	<b>11 017 250</b>	<b>6 470 913</b>	<b>4 546 337</b>
<b>Egyéb elvonások, befizetések</b>	<b>0</b>	<b>1 215 254</b>	<b>1 215 254</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások mindösszesen:</b>	<b>724 902 344</b>	<b>759 771 391</b>	<b>704 884 176</b>	<b>54 887 215</b>

A 2025-ös évben az intézmény kiadásainak 64 %-át a dologi kiadások teszik ki, míg 35 %-ban személyi jellegű kiadások merülnek fel. A dologi kiadások esetében az eredeti, 2025.évre tervezett előirányzathoz képest a tényleges teljesítést nézve az infláció ellenére is megtakarítást sikerült elérni a szigorú és költségtakarékos szemléletnek köszönhetően. A személyi kiadások esetében a maradványt nagyrészt az év közben átmenetileg betöltetlen státuszok okozzák, valamint részben a rehabilitációs hozzájárulás csökkenése, ugyanis év közben az állományi létszámunk 1 megváltozott munkaképességű dolgozóval bővült.

A beruházásra (egyéb tárgyi eszköz beszerzésre) fordított kiadások mértéke az intézmény ill. a fenntartó önkormányzat pénzügyi lehetőségeinek függvényében változik évről-évre. A táblázatban feltüntetett beruházásra fordított összeg a 2025. évben az intézmény és a fenntartó önkormányzat saját forrásaiból származott, tárgyévben csak az legszükségesebb, működés szempontjából elengedhetetlen beruházások valósultak meg.

Az intézmény *bevételeinek* fő számai a 2025. évben az alábbiak:

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Maradvány
Központi, irányító szervi támogatás	427 587 089	427 587 089	385 249 627	42 337 462
Működési bevételek	297 315 255	330 969 048	330 937 308	31 740
Előző év költségvetési maradványa	0	157 317	157 317	0
Előző év vállalkozási maradványa	0	1 057 937	1 057 937	0
<b>Bevételek mindösszesen:</b>	<b>724 902 344</b>	<b>759 771 391</b>	<b>717 402 189</b>	<b>42 369 202</b>

Az intézménynél követett ésszerű gazdálkodás és takarékosági szemlélet, valamint az intézmény saját működési bevételeinek emelkedése azt eredményezte, hogy az intézmény kiadásainál és bevételeinél a módosított előirányzathoz képest a fenti táblázatokban feltüntetett összegű előirányzat maradvány keletkezett.

#### 2025.évi bevétel eredeti előirányzatának és teljesítésének összehasonlítása

	Eredeti előirányzat 2025	Teljesítés 2025	Változás %-ban
<b>Központi, irányító szervi támogatás</b>	<b>427 587 089</b>	<b>385 249 627</b>	<b>90%</b>
<b>Előző év költségvetési maradványa</b>	<b>0</b>	<b>157 317</b>	
<b>Előző év vállalkozási maradványa</b>	<b>0</b>	<b>1 057 937</b>	
<i>Szolgáltatások ellenértéke, egyéb bevételek</i>	168 575 500	184 449 742	109%
<i>Ellátási díjak</i>	65 531 000	76 132 808	116%
<i>Kiszámlázott átl. forg. adó</i>	63 208 755	70 354 758	111%
<b>Működési bevételek</b>	<b>297 315 255</b>	<b>330 937 308</b>	<b>111%</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>724 902 344</b>	<b>717 402 189</b>	<b>99%</b>

Az eredeti előirányzatokhoz képest a normatív támogatásból származó bevételünk 10 %-kal csökkent. Ezzel szemben a vállalkozási tevékenységből származó bevételeink a tervezetthez képest 9 %-kal növekedtek, és az ellátási díjakból származó bevétel is 16 %-kal haladta meg a tervezett összeget.

A bevételek és kiadások tényleges teljesítését tekintve (pénzforgalmi adataink alapján) a 2025. évben bevételeink 12 518 013 Ft-tal haladták meg kiadásainkat.

A jelen pénzügyi beszámolóhoz mellékelte, külön lapon található táblázat a 2024. évhez viszonyított bevétel változás mértékét ábrázolja. A 2024. évhez viszonyítva a 2025.évi működési bevételeinek teljesítése 14 %-kal nőtt, a bevételeink összeségében pedig 6 %-kal haladták meg az előző év számaikat.

Az intézmény működése során továbbra is célunk, hogy a költségek ésszerű korlátok közt tartása mellett a központilag finanszírozott tevékenységünket szakszerűen, jogszerűen, maradéktalanul teljesítsük, az intézményi infrastruktúrát modernizáljuk, és az intézmény kapacitásainak még hatékonyabb kihasználása révén a saját bevételt növeljük.

Szigethalom, 2026. március 24.

*Szász Andrea*  
Szász Andrea  
intézményvezető



A 2024-2025. évi bevételek összehasonlítása:

	Eredeti előirányzat 2024	Eredeti előirányzat 2025	Változás %-ban	Módosított előirányzat 2024	Módosított előirányzat 2025	Változás %-ban	Teljesítés 2024	Teljesítés 2025	Változás %-ban
Központi, irányító szervi támogatás	414 333 480	427 587 089	103%	414 333 480	427 587 089	103%	367 525 364	385 249 627	105%
Előző év költségvetési és vállalk. maradványa		0		21 790 666	1 215 254	6%	21 790 666	1 215 254	6%
Szolgáltatások ellenértéke, egyéb bevételek	162 379 177	168 575 500	104%	175 938 031	184 449 742	105%	166 374 835	184 449 742	111%
Ellátási díjak	63 022 000	65 531 000	104%	71 221 993	76 157 800	107%	62 299 797	76 132 808	122%
Kiszámlázott ált.forg.adó	60 858 318	63 208 755	104%	66 711 747	70 361 506	105%	61 720 759	70 354 758	114%
Működési bevételek	286 259 495	297 315 255	104%	313 871 771	330 969 048	105%	290 395 391	330 937 308	114%
Mindösszesen:	700 592 975	724 902 344	103%	749 995 917	759 771 391	101%	679 711 421	717 402 189	106%