



Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás

1111 Település, Hivatal utca 10., Tel.: 27/111-111

E-mail: jegyzo@telepules.hu

ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztés iktatószáma:	LIS/150-7/2026	2. Napirend
Tárgy:	2025. évi zárszámadás	
Előterjesztő:	Tóth Csaba elnök	
Készítette:	Takácsné Barnaházi Rita pénzügyi ügyintéző	
Ülés dátuma:	2026.05.28	
Döntés fajtája:	minősített többség	
Minősített döntés indoklása:	minősített döntés az Mőtv. 50. §-a alapján	
Döntéshozatal módja	nyílt ülés - Mőtv. 46. § (1) bekezdése alapján	
Zárt ülés indoklása:	nem zárt ülés	
Bizottságok tárgyalják:	Pénzügyi, Ellenőrző, Szociális Bizottság	
Törvényességi észrevétel	 2. 	

Dátum: 2026. május 19.



1. Általános rész

Tisztelt Társulási tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a társulás költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat tervezetét a jegyző készíti elő és az elnök terjeszti a Társulási tanács elé.

A fenti jogszabályi előírások alapján kerül benyújtásra Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermejjóléti Alapszolgáltató Társulás 2025. évi zárszámadási határozat-tervezete. Az Áht. 91. § (2) bekezdése alapján a zárszámadási határozattervezet előterjesztésekor a Társulási tanács részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és

- az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- a társulás adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- a vagyonkimutatást, és
- a társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermejjóléti Alapszolgáltató Társulás 2025. évi zárszámadását a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal készítette el és adta fel a KGR-K11 rendszerben.

A zárszámadási határozat adatai Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermejjóléti Alapszolgáltató Társulás 2025. évi költségvetési beszámolóján alapulnak, amelyet a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal a Magyar Államkincstárnak elektronikus úton megküldött.

Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal a kötelező számszaki egyezőségeket a beszámoló készítés során elvégezte, azokat felülvizsgálta.

A Társulási tanács 3/2025. (I.30.) számú határozatában 139 226 521 Ft-ban állapította meg a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, amellyel a kötelező, önként vállalt és az államigazgatási feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani.

A 2025. évi költségvetési előirányzatok az 1. számú táblázat szerint alakultak

1. számú táblázat - 2025. évi költségvetés módosítások

S.	Megnevezés	Határozat	Előirányzat alakulása	Előirányzat változás
1	Eredeti előirányzat	3/2025. (I.30.)	139 226 521	-
2	I. módosítás	12/2025. (V.15.) T.T. (I.B), 11/2025. (V.15.) (EE)	204 893 571	65 667 050
3	II. módosítás	.../2026. (V.28.)	156 329 225	-48 564 346

A települések lakosainak számát, annak változását a Központi Statisztikai Hivatal információja alapján a 2. számú táblázatban mutatom be.

2. számú táblázat - a lakónépesség arányainak bemutatása

Év	Lakó népesség	Lakások száma	Terület nagyság (ha)
Lesenceistvánd	946	450	864
Uzsa	309	158	1 150
Hegymagas	290	185	1 028
Lesencefalu	1 119	490	2 408
Balatonederics	298	145	718
Nemesvita	1 030	475	2 139
Szigliget	315	180	925
	805	620	3 400

1. számú ábra - a lakónépesség alakulásának szemléltetése



Lesencectől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás 2025. évben beruházásokra és felújításokra összességében 438 580 Ft-ot fordított.

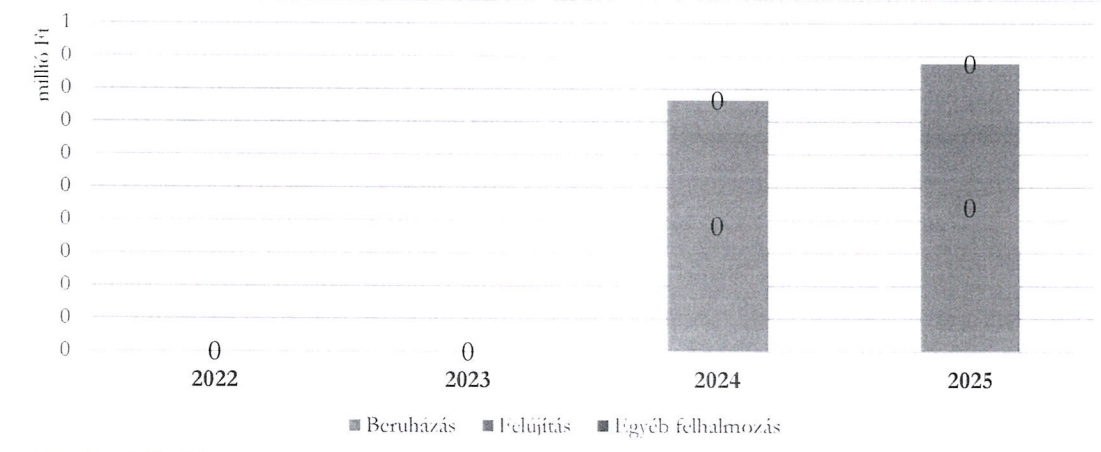
A megvalósított beruházások, felújítások felsorolása:

a) Billentyűzet, vérnyomásmérő, klíma ("Együtt Egymásért" Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat) 438 580 Ft

3. számú táblázat - a felhalmozási kiadások alakulása (adatok forintban)

Év	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozás	Összesen
2022	0	0	0	0
2023	0	0	0	0
2024	383 039	0	0	383 039
2025	438 580	0	0	438 580

2. számú ábra - a felhalmozási kiadások alakulásának szemléltetése



Lesencectől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) a tárgyév első napján 15 229 233 Ft volt.

Bevételeként 150 124 852 Ft került elszámolásra, majd az év folyamán 137 206 445 kifizetését követően (figyelembe véve az előző évi maradvány csökkentő hatását és a 36-os számlaosztály egyenlegét), a záró pénzkészlet 12 918 407 Ft volt.

2. Előirányzatok teljesítései

1. számú táblázat - Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás bevételi teljesítései

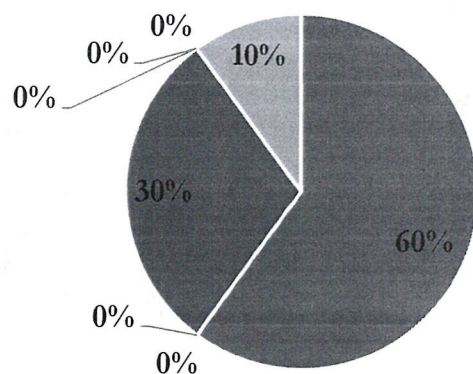
	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 3/2025. (I.30.)	Módosított előirányzat 12/2025.	Teljesítés	Százalék
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	63 379 450 Ft	74 371 103 Ft	73 787 940 Ft	99% ^o
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0% ^o
4	B3	Kozhatalmi bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0% ^o
5	B4	Működési bevételek	10 Ft	10 Ft	3 Ft	30% ^o
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0% ^o
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0% ^o
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0% ^o
9	B8	Finanszírozási bevételek	343 684 Ft	343 684 Ft	343 684 Ft	100% ^o
10		Összesen	63 723 144 Ft	74 714 797 Ft	74 131 627 Ft	99%

2. számú táblázat - Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás kiadási teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 3/2025. (I.30.)	Módosított előirányzat 12/2025.	Teljesítés	Százalék
2	K1	Személyi juttatások összesen	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0% ^o
3	K2	Járulékok összesen	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0% ^o
4	K3	Dologi kiadások összesen	343 694 Ft	881 439 Ft	859 469 Ft	98% ^o
5	K4	Ellátási díjak összesen	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0% ^o
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0% ^o
7		- cbből tartalék	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0% ^o
8		- cbből egyéb működési célú kiadás	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0% ^o
9	K6	Beruházások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0% ^o
10	K7	Felújítások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0% ^o
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0% ^o
12	K9	Finanszírozási kiadások	63 379 450 Ft	73 833 358 Ft	73 260 388 Ft	99% ^o
13		- cbből intézményfinanszírozás	63 379 450 Ft	73 833 358 Ft	73 260 388 Ft	99% ^o
14		- cbből egyéb finanszírozási kiadás	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0% ^o
15		Összesen	63 723 144 Ft	74 714 797 Ft	74 119 857 Ft	99%

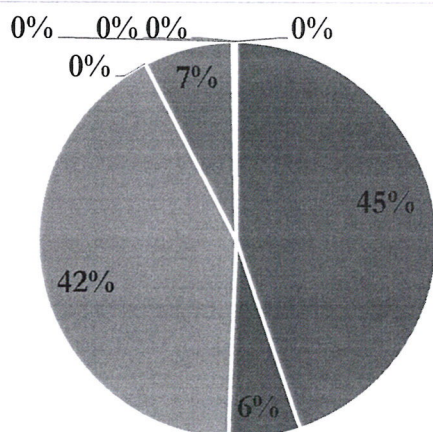
3. Bevételi és kiadási teljesítések bemutatása

1. számú ábra - bevételi teljesítések arányai



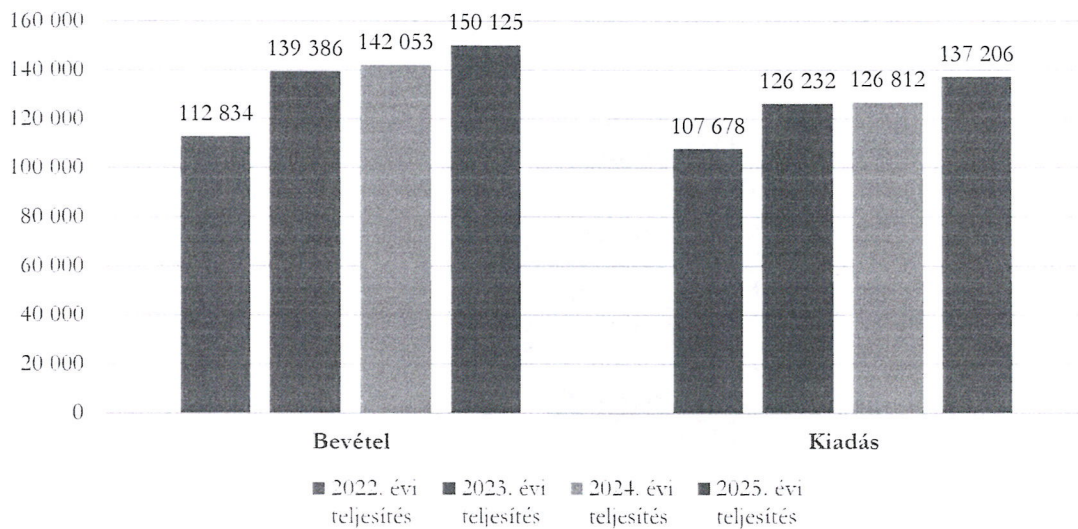
- B1 Működési célú támogatások ÁH-n belülről
- B2 Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről
- B3 Közhatalmi bevételek
- B4 Működési bevételek
- B5 Felhalmozási bevételek
- B6 Működési célú átvett pénzeszközök
- B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
- B8 Finanszírozási bevételek

2. számú ábra - kiadási teljesítések arányai



- K1 Személyi juttatások összesen
- K2 Járulékok összesen
- K3 Dologi kiadások összesen
- K4 Ellátási díjak összesen
- K5 Egyéb működési célú kiadások
- K6 Beruházások
- K7 Feltűjtások
- K8 Egyéb felhalmozási kiadások
- K9 Finanszírozási kiadások

3. számú ábra - elmúlt évek teljesítéseinek arányai (ezer forintban)

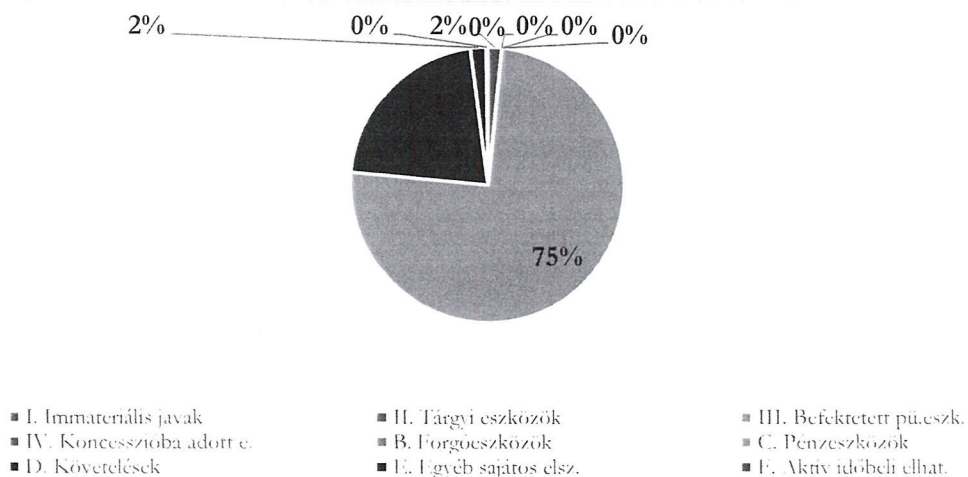


4. Vagyoni helyzet alakulása

1. számú táblázat - a nemzetiségi önkormányzat vagyonának összetétele és alakulása

S.	Megnevezés	2024. év	2025. év	Változás
1	I. Immateriális javak	0	0	+0 Ft
2	II. Tárgyi eszközök	0	284 363	+284 363 Ft
3	III. Befektetett pü.eszk.	0	0	+0 Ft
4	IV. Koncesszióba adott e.	0	0	+0 Ft
5	A. Befektetett eszközök	0	284 363	+284 363 Ft
6	B. Forgóeszközök	0	0	+0 Ft
7	C. Pénzeszközök	15 229 233	12 918 407	-2 310 826 Ft
8	D. Követelések	3 932 380	3 709 736	-222 644 Ft
9	E. Egyéb sajátos elsz.	412 000	313 809	-98 191 Ft
10	F. Aktív időbeli elhat.	0	35 640	+35 640 Ft
11	ESZKÖZÖK	19 573 613	17 261 955	-2 311 658 Ft
12	G. Saját tőke	19 572 053	11 384 011	-8 188 042 Ft
13	H. Kötelezettségek	1 560	0	-1 560 Ft
14	I. Egyéb elszámolások	0	0	+0 Ft
15	J. Passzív időbeli elhat.	0	5 877 944	+5 877 944 Ft
16	FORRÁSOK	19 573 613	17 261 955	-2 311 658 Ft

1. számú ábra - eszközök arányai a tárgyév fordulónapján



Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsának

**/2026. (V.28.) társulási tanácsi határozata
a 2025. évi pénzügyi terv végrehajtásáról**

Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következő határozatot hozza:

1. A határozat hatálya

A határozat hatálya kiterjed Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás, valamint az általa fenntartott költségvetési szervekre.

2. A zárszámadás bevételei és kiadásai

1. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást:

- a) 150 124 852 Ft bevétellel;
 - b) 137 206 445 Ft kiadással;
 - c) 12 918 407 Ft maradvánnyal;
- hagyja jóvá.

2. A bevételi főösszegeken belül a kiemelt előirányzatok teljesítéseit

- a) 0 Ft működési támogatások bevételei;
 - b) 90 191 968 Ft működési célú támogatások államháztartáson belülről;
 - c) 0 Ft felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről;
 - d) 0 Ft közhatalmi bevételek;
 - e) 44 692 054 Ft működési bevételek;
 - f) 0 Ft felhalmozási bevételek;
 - g) 0 Ft működési célú átvett pénzeszközök;
 - h) 0 Ft felhalmozási célú átvett pénzeszközök;
 - i) 15 240 830 Ft finanszírozási bevételek;
- jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

3. A kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatok teljesítéseit

- a) 136 767 865 Ft működési költségvetés kiadásai;
 - aa) 61 420 133 Ft személyi juttatások kiadásai;
 - ab) 8 025 449 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
 - ac) 57 337 643 Ft dologi kiadások;
 - ad) 0 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
 - ae) 9 984 640 Ft egyéb működési célú kiadások;
 - b) 438 580 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
 - ba) 438 580 Ft beruházások;
 - bb) 0 Ft felújítások;
 - bc) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
 - c) 0 Ft finanszírozási kiadások;
- jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

4. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a mérlegszerűen bemutatott bevételeit, kiadásait társulási szinten, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban, az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

5. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a működési bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet szerint fogadja el.

6. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 3. melléklet szerint fogadja el.

3. A zárszámadás részletezése

1. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a beruházási kiadásait beruházásonként a 4. melléklet, a felújítási kiadásait felújításonként az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

2. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa az Európai Unió támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az társuláson kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását a 6. melléklet szerint fogadja el.

3. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a Társulás és a költségvetési szervek maradványát, annak felhasználását és a maradvány levezetését a 7. melléklet szerint hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

4. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a zárszámadás pénzügyi mérlegét, az előző évek teljesítéseivel a 8. melléklet szerint fogadja el.

5. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket célok szerint, évenkénti bontásban a 9. melléklet szerint fogadja el.

6. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a nyújtott hitel és kölcsön alakulását lejárati és eszközök szerinti bontásban a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa az adósság állomány alakulását lejárati, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a társulás által adott közvetett támogatásokat (kedvezményeket) a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról szóló kimutatást a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

10. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a normatív állami támogatások elszámolásáról szóló kimutatást a 23. melléklet szerint hagyja jóvá.

11. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a létszámgazdálkodással kapcsolatos kimutatást a 24. melléklet szerint hagyja jóvá.

12. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 25. melléklet szerint hagyja jóvá.

13. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a(z) Együtt Egymásért Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 26. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. Vagyonkimutatás

1. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről szóló vagyonkimutatást, állományi értékek szerint a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

2. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről szóló vagyonkimutatást, forgalomképesség szerint a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról szóló vagyonkimutatást a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa az érték nélkül nyilvántartott eszközökről, kulturális javakról, régészeti leletekről szóló vagyonkimutatást a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a vagyonkezelésbe adott eszközökről, függő befektetett eszközökről, készletekről szóló vagyonkimutatást a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről szóló vagyonkimutatást a 19. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket és részesedések alakulását a 20. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeket, valamint a saját bevételeinek a futamidő végéig várható összegeit a 21. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. Lesencéktől a Balatonig Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás Társulási tanácsa a pénzeszközök változásának levezetését a 22. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. A zárszámadás végrehajtásának szabályai

1. A Társulási tanács utasítja a társulás jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérelje figyelemmel.

2. A társulás jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2026. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

3. A Társulási tanács utasítja a társulás jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról, a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a határozat elfogadását követő 15 napon belül írásban értesítse.

