


Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás

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

E-mail: jegyzo@telepules.hu

ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztés iktatószáma:	LIS/153-6/2026	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. 4 2 7	

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 Tapolca Környéki Önkormányzati 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 kimutatásokat kell bemutatni:

- 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.

Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás 2025. évi zárszámadását a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal készítette el és adta fel a KGR-K11 rendszerben.

A zárszámadási határozat adatai Tapolca Környéki Önkormányzati 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 4/2025. (I.30.) T.T. számú határozatában 350 053 185 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	4/2025 (I.30.)	350 053 185	359 926 135
2	I. módosítás	18/2025. (V.15.)T.T. (TKÖT), 17/2025. (V.)15.) T.T. (BF)	359 926 135	9 872 950
3	II. módosítás	.../2026. (V.28.)	395 529 528	35 603 393

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	948	452	22 192
Uzsa	336	165	11 503
Zalahaláp	1251	541	14 134
Lesencetomaj	1127	498	24 055
Lesencefalu	299	192	7 186
Balatonederics	1003	730	12 497
Nemesvita	231	244	9 258
Badacsontomaj	2089	2120	12 419
Ábrahámhegy	506	985	148 810
Balatonrendes	143	310	67 611

Monostorapáti	1143	415	256 012
Kapolcs	413	240	139 813
Hegvesd	165	78	111 314
Sáska	285	154	154 015
Taliándörög	740	338	280 816
Vigántpetend	193	112	111 917
Raposka	246	132	49 019
Gyulakeszi	682	315	96 620
Szigliget	821	973	342 621
Badacsonytördemic	823	664	117 522
Káptalantóti	483	311	203 923
Kisapáti	370	240	68 724
Nemesgulács	903	461	183 925
Hegymagas	280	258	110 726
Kővágóörs	760	858	2 209
Kékkút	71	93	53 328
Köveskál	358	390	144 929
Mindszentkál	244	260	150 130
Révfülöp	1183	1445	103 631
Salföld	72	104	98 832
Szentbékakála	227	282	230 733
Balatonhenye	144	141	1 173

1. számú ábra - a lakónépesség alakulásának szemléltetése



Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás 2025. évben beruházásokra és felújításokra összességében 5 955 246 Ft-ot fordított.

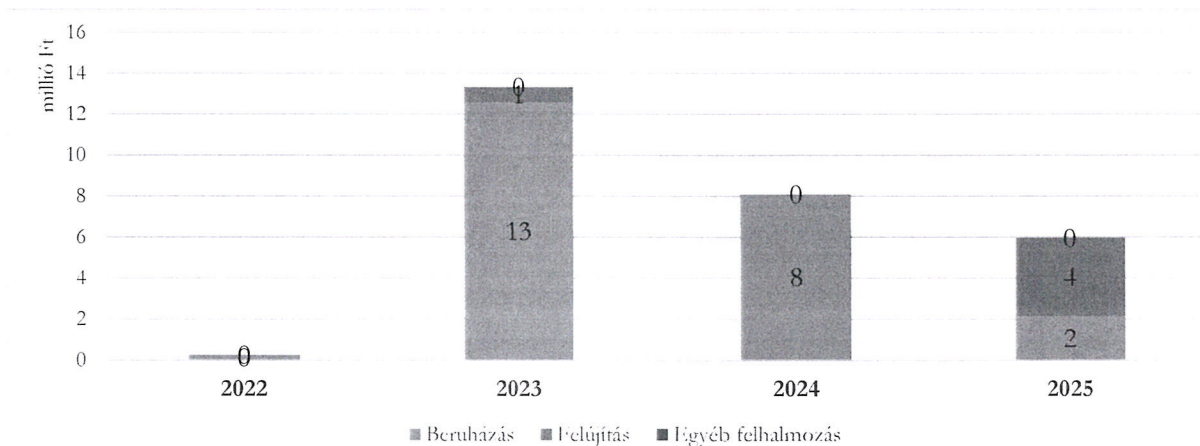
A megvalósított beruházások, felújítások felsorolása:

- a) Lift felújítása (Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás) 3 810 889 Ft
- b) Diktafon, mobil telefon, klíma (Balaton-felvidéki Szociális és Gyermejjóléti Szolgálat) 2 144 357 Ft

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

Év	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozás	Összesen
2022	267 386	0	0	267 386
2023	12 592 190	750 570	0	13 342 760
2024	8 094 617	0	0	8 094 617
2025	2 144 357	3 810 889	0	5 955 246

2. számú ábra - a felhalmozási kiadások alakulásának szemléltetése



Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) a tárgyév első napján 43 460 104 Ft volt.

Bevételeként 378 811 265 Ft került elszámolásra, majd az év folyamán 320 256 098 kifizetését követően (figyelembe véve az előző évi maradvány csökkentő hatását és a 36-os számlaosztály egyenlegét), a záró pénzkészlet 58 526 671 Ft volt.

2. Előirányzatok teljesítései

1. számú táblázat - Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás bevételi teljesítései

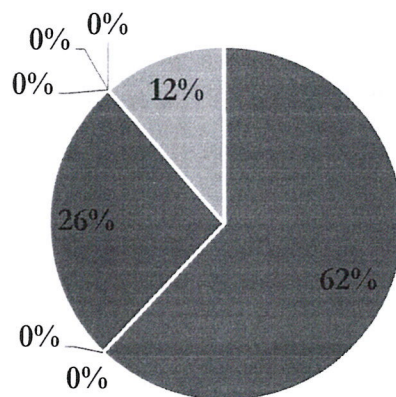
1	A	B	C	D	E	F
	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 4/2025. (I.30.) T.T.	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	162 233 180 Ft	191 626 406 Ft	191 626 406 Ft	100 ^o
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 ^o
4	B3	Közhatalmi bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 ^o
5	B4	Működési bevételek	15 836 000 Ft	18 017 778 Ft	17 105 159 Ft	95 ^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	32 018 443 Ft	32 018 443 Ft	32 018 443 Ft	100 ^o
10		Összesen	210 087 623 Ft	241 662 627 Ft	240 750 008 Ft	100%

2. számú táblázat - Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás kiadási teljesítései

1	A	B	C	D	E	F
	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 4/2025. (I.30.) T.T.	Módosított előirányzat	Teljesítés	Százalék
2	K1	Személyi juttatások összesen	7 951 768 Ft	8 105 965 Ft	7 259 106 Ft	90 ^o
3	K2	Járadékok összesen	1 061 826 Ft	1 061 826 Ft	985 720 Ft	93 ^o
4	K3	Dologi kiadások összesen	16 929 500 Ft	16 637 937 Ft	10 518 068 Ft	63 ^o
5	K4	Ellátási díjak összesen	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 ^o
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	10 481 349 Ft	12 800 493 Ft	0 Ft	0 ^o
7		- ebből tartalék	10 481 349 Ft	12 800 493 Ft	0 Ft	0 ^o
8		- ebből egyéb működési célú kiadás	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 ^o
9	K6	Beruházások	635 000 Ft	635 000 Ft	0 Ft	0 ^o
10	K7	Felújítások	10 795 000 Ft	10 795 000 Ft	3 810 889 Ft	35 ^o
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 ^o
12	K9	Finanszírozási kiadások	162 233 180 Ft	191 626 406 Ft	191 626 406 Ft	100 ^o
13		- ebből intézményfinanszírozás	162 233 180 Ft	191 626 406 Ft	191 626 406 Ft	100 ^o
14		- ebből egyéb finanszírozási kiadás	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 ^o
15		Összesen	210 087 623 Ft	241 662 627 Ft	214 200 189 Ft	89%

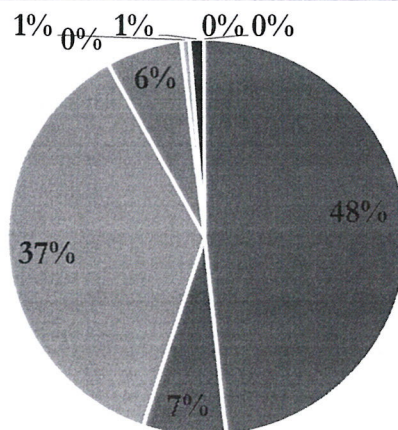
3. Bevételei és kiadási teljesítések bemutatása

1. számú ábra - bevételi teljesítések arányai



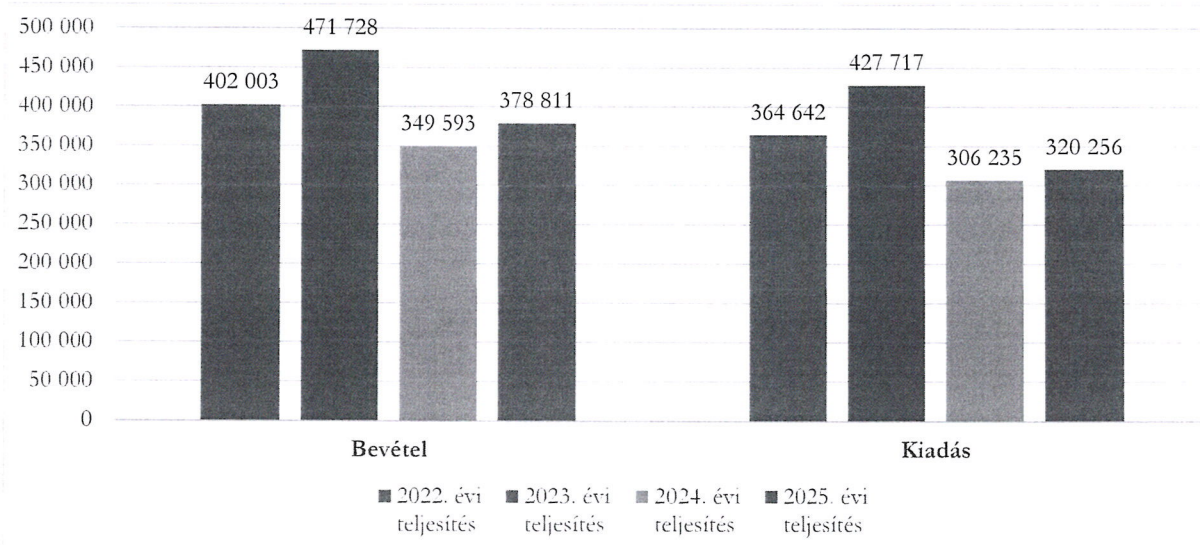
- B1 Működési célú támogatások ÁH-n belülről
- B2 Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről
- B3 Közhatalmi bevételek
- B4 Működési bevételek
- B5 Felhalmozási bevételek
- B6 Működési célú átvett pénzeszközök
- B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
- B8 Finanszírozási bevételek

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 Felújítások
- 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	16 417 844	18 027 757	+1 609 913 Ft
3	III. Befektetett pü.eszk.	0	0	+0 Ft
4	IV. Koncesszióba adott e.	0	0	+0 Ft
5	A. Befektetett eszközök	16 417 844	18 027 757	+1 609 913 Ft
6	B. Forgóeszközök	18 819	0	-18 819 Ft
7	C. Pénzeszközök	43 460 104	58 526 671	+15 066 567 Ft
8	D. Követelések	11 657 632	12 386 260	+728 628 Ft
9	E. Egyéb sajátos elsz.	1 145 000	1 503 000	+358 000 Ft
10	F. Aktív időbeli elhat.	0	22 883	+22 883 Ft
11	ESZKÖZÖK	72 699 399	90 466 571	+17 767 172 Ft
12	G. Saját tőke	50 222 426	69 853 001	+19 630 575 Ft
13	H. Kötelezettségek	25 904	1 463 464	+1 437 560 Ft
14	I. Egyéb elszámolások	0	0	+0 Ft
15	J. Passzív időbeli elhat.	20 530 639	17 229 676	-3 300 963 Ft
16	FORRÁSOK	70 778 969	88 546 141	+17 767 172 Ft

1. számú ábra - eszközök arányai a tárgyév fordulónapján

