

**Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsának
.../2026. (V.28.) társulási tanácsi határozata
a 2025. évi pénzügyi terv végrehajtásáról**

Tapolca Környéki Önkormányzati 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 Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás, valamint az általa fenntartott költségvetési szervekre.

2. A zárszámadás bevételei és kiadásai

1. Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást:

- a) 378 811 265 Ft bevétellel;
 - b) 320 256 098 Ft kiadással;
 - c) 58 555 167 Ft maradvánnyal;
- hagyja jóvá.

2. A bevételi főösszegeken belül a kiemelt előirányzatok teljesítéseit

- a) 0 Ft működési támogatások bevételei;
 - b) 235 372 970 Ft működési célú támogatások államháztartáson belülről;
 - c) 0 Ft felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről;
 - d) 0 Ft közhatalmi bevételek;
 - e) 99 964 060 Ft működési bevételek;
 - f) 0 Ft felhalmozási bevételek;
 - g) 0 Ft működési célú átvett pénzeszközök;
 - h) 0 Ft felhalmozási célú átvett pénzeszközök;
 - i) 43 474 235 Ft finanszírozási bevételek;
- jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

3. A kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatok teljesítéseit

- a) 314 300 852 Ft működési költségvetés kiadásai;
 - aa) 154 761 527 Ft személyi juttatások kiadásai;
 - ab) 21 567 852 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
 - ac) 118 147 882 Ft dologi kiadások;
 - ad) 0 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
 - ae) 19 823 591 Ft egyéb működési célú kiadások;
 - b) 5 955 246 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
 - ba) 2 144 357 Ft beruházások;
 - bb) 3 810 889 Ft felújítások;
 - bc) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
 - c) 0 Ft finanszírozási kiadások;
- jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

4. Tapolca Környéki Önkormányzati 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. Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa a működési bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet szerint fogadja el.

6. Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 3. melléklet szerint fogadja el.

3. A zárszámadás részletezése

1. Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa a beruházási kiadásait beruházásonként a 4. melléklet, a felújítási kiadásait felújításonként az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

2. Tapolca Környéki Önkormányzati 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. Tapolca Környéki Önkormányzati 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. Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa a zárszámadás pénzügyi mérlegét, az előző évek teljesítéseivel a 8. melléklet szerint fogadja el.

5. Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket célok szerint, évenkénti bontásban a 9. melléklet szerint fogadja el.

6. Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa a nyújtott hitel és kölcsön alakulását lejárat és eszközök szerinti bontásban a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa az adósság állomány alakulását lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa a társulás által adott közvetett támogatásokat (kedvezményeket) a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa a céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról szóló kimutatást a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

10. Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa a normatív állami támogatások elszámolásáról szóló kimutatást a 23. melléklet szerint hagyja jóvá.

11. Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa a létszámgazdálkodással kapcsolatos kimutatást a 24. melléklet szerint hagyja jóvá.

12. Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 25. melléklet szerint hagyja jóvá.

13. Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa a(z) Balaton-felvidéki Szociális, Gyermekjóléti és Háziorvosi Ügyeleti Szolgálat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 26. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. Vagyonkimutatás

1. Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről szóló vagyonkimutatást, állományi értékek szerint a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.
2. Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről szóló vagyonkimutatást, forgalomképesség szerint a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.
3. Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról szóló vagyonkimutatást a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.
4. Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa az érték nélkül nyilvántartott eszközökről, kulturális javakról, régészeti leletekről szóló vagyonkimutatást a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.
5. Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa a vagyonkezelésbe adott eszközökről, függő befektetett eszközökről, készletekről szóló vagyonkimutatást a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.
6. Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről szóló vagyonkimutatást a 19. melléklet szerint hagyja jóvá.
7. Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás Társulási tanácsa a társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket és részesedések alakulását a 20. melléklet szerint hagyja jóvá.
8. Tapolca Környéki Önkormányzati 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. Tapolca Környéki Önkormányzati 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 kísérije 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.