

2. NAPIREND

Ügyiratszám: LIS/171-4/2026

ELŐTERJESZTÉS

**Lesenceistvánd, Zalahaláp, Uza községek önkormányzatai képviselő - testületeinek
2026. május 28-án tartandó együttes, nyilvános ülésére**

Tárgy: Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi
zárszámadása

Előterjesztő: Tóth Csaba Lesenceistvánd Község polgármester
Igaz Sándor Zalahaláp Község polgármestere
Táborosi László Uza község polgármestere

Előkészítő: Némethné Riba Erika pénzügyi előadó
Előterjesztést látta:

A U L
.....
Dr. Benkő Réka Zsófia
jegyző



Tisztelt Képviselő-testületek!

1. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatalnak a tárgyévet követően költségvetési beszámolót kell készítenie.

A költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolóik alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

A zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény a 91.§-a alapján a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője által elkészített zárszámadási határozat tervezetét a székhely település polgármestere a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig terjeszti a Képviselő-testületek elé. A Képviselő-testületek a zárszámadást határozattal fogadják el, majd ezt követően a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal zárszámadása beépül a székhely település zárszámadási rendeletébe.

A zárszámadási határozattervezet előterjesztésekor a Képviselő-testületek részére tájékoztatásul az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (2) bekezdésében meghatározott mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni.

A fenti törvényi kötelezettségnek teszünk eleget az előterjesztés benyújtásával a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal gazdálkodásának 2025. évi helyzetéről. A beszámoló tartalmazza a 2025. évi költségvetésben megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását. A mellékletben szereplő adatok a 2025. december 31-i állapotot tükrözik.

KIADÁSOK

2025. évben a személyi juttatások 123.848.741 Ft összegben 99%-ban realizálódnak.

A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 13.397.515 Ft összegben, 100%-ban realizálódnak.

A dologi kiadások 2025. évben 10.795.759 Ft összegben 88%-ban realizálódnak. Mely tartalmazza az alább felsorolt kiadásokat.

A készletbeszerzések 2025. évben 890.972 Ft összegben készletbeszerzésen belül irodaszer, nyomtatvány, könyv, folyóirat, valamint egyéb üzemeltetési anyagok kerültek beszerzésre.

A kommunikációs és informatikai szolgáltatások soron, a munka során használt számítástechnikai programok szoftver követése, vizuál regiszter frissítése, számítógép karbantartása a nyomtatok bérleti és használati díja 4.592.335 Ft összegben került kifizetésre.

Közüzemi szolgáltatások 939.084 Ft összegben kerültek kifizetésre.

Szolgáltatási kiadások soron 2.440.914 Ft összegben, az egyéb szolgáltatások kiadásai többek között a postai, banki szolgáltatások, valamint a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások kerültek kifizetésre.

Belföldi kiküldetesként 91.494 Ft került kifizetésre 2025. évben.

Az egyéb dologi kiadások soron az előzetesen felszámított ÁFA és egyéb dologi kiadások kerültek elszámolásra, ezen kiadások 1.516.348 Ft összegben.

A beruházási kiadások 109.212 Ft összegben kerültek kifizetésre.

2025. évben a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai 123.957.953 Ft-ban, 98 %-ban realizálódnak a fent részletezettek szerint.

BEVÉTELEK

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei 2025. évben az alábbi tételekből tevődött össze:

1. **Intézményfinanszírozásból 84.361.763 Ft összegben**, amelyet a költségvetési szerv intézményfinanszírozás formájában, a székhely önkormányzattól kapott meg.
2. Egyéb működési célú támogatások bevételeiből **41.308.400 Ft** összegben
 - A Uzsá, Zalahaláp községek önkormányzataitól kapott **önkormányzati hozzájárulás 16.389.689 Ft**

- A Tapolca Környéki Önkormányzati Társulástól és a „Lesencektől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulástól **a munkaszervezeti kiadásokhoz kapott támogatás 24.918.711 Ft.**

3. Előző év költségvetési maradványának igénybevételeből **319.090 Ft** összegben.
4. Az egyéb kapott (járó kamatok és kamatjellegű) bevételekből és egyéb működési bevételekből **453.980 Ft** összegben.

2,5 fő köztisztviselő költségeihez (illetmény, járulékok, közlekedési költségtérítés, béren kívüli juttatások stb.), valamint a jegyző béréhez és járulékaihoz való hozzájáruláshoz a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás és a „Lesencektől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás 24.918.711 Ft összegben járult hozzá 2025. évben, amely hozzájárulás működési célú támogatásértékű bevétel társulástól soron jelenik meg a bevételi oldalon.

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal összes bevétele 126.443.241 Ft, melyek 100%-os teljesítést mutatnak.

Összességében elmondható, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal kiadásai **123.957.953 Ft** összegben realizálódnak. A Hivatal bevételei összesen **126.443.241 Ft** összegben teljesültek, amelyhez, ha hozzáadjuk a 2024. évi pénzmaradványt 319.090 Ft összegben, megkapjuk az intézmény 2025. évi költségvetési bevételeinek összegét **126.124.151 Ft** összegben.

Az intézmény 2025. év végi záró egyenlege 2.485.288 Ft, ez teszi ki a 2025. évi maradványt.

Az alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa a 2025. december hónapban hőközi kifizetesként teljesített kiadást tartalmazza, mely költségként 2026. január hónapban került lekönnyelésre.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi zárszámadás előterjesztését megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat

..... /2026. (V.28.) határozat

Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete / Uzsá Község Önkormányzata Képviselő-testülete / Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete – mint fenntartó – a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolóját az előterjesztésnek, valamint a mellékleteknek megfelelően elfogadja.

Határidő: 2026. május 31.

Felelős: polgármester, végrehajtásért a jegyző

